

SSOS JUL 8



DELIBERAZIONE N. 741 DEL 28 LUG. 2022

Struttura proponente: UOC Contabilità e Bilancio

Codice settore proponente BCOBIL / 2022

OGGETTO: APPROVAZIONE BUDGET ECONOMICO DEFINITIVO 2022 DA PARTE DELLA REGIONE LAZIO – DELIBERAZIONE GIUNTA REGIONALE N.589 DEL 19/07/2022 – CONCORDAMENTO.

Parere del Direttore Amministrativo: Avv. Claudia Borzi

☒ FAVOREVOLE ☐ NON FAVOREVOLE (vedi motivazioni allegate)

Firma Claudia Borzi

Data 27/7/22

Parere del Direttore Sanitario: Dott. Domenico Antonio Ientile

☒ FAVOREVOLE ☐ NON FAVOREVOLE (vedi motivazioni allegate)

Firma Domenico Antonio Ientile

Data 27-07-2022

Atto trasmesso al Collegio Sindacale

28 LUG. 2022

COMPILATO DALLA UOC PROPONENTE: E' ATTO DI BUDGET 2022

☒ non comporta impegno di spesa ☐ comporta impegno spesa come da tabelle sottostanti

	Codice	Descrizione
UOC Proponente Ufficio Liquidatore		
CIG		
CUP		

Conto	Descrizione del Conto	Importo	Periodo di riferimento

Firma del Proponente [Firma]

Data 27-7-2022



SISTEMA SANITARIO REGIONALE

ARES
118

DELIBERAZIONE N. 741

28 LUG. 2022

REGIONE
LAZIODa compilare in caso di recupero da Sub-Autorizzazioni non utilizzate o utilizzate solo in parte:

Riferimento SUB	Conto 1 dal quale sottrarre importo	Descrizione del conto 1	Importo

Conto 2 al quale assegnare importo	Descrizione del Conto 2	Importo	Anno di riferimento

Data _____

Firma Proponente/Richiedente

Il Dirigente e/o il Responsabile del procedimento con la sottoscrizione del presente atto, a seguito dell'istruttoria effettuata attestano che l'atto è legittimo nella forma e nella sostanza ed è utile per il servizio pubblico:

Responsabile del Procedimento:

Firma _____

Data 27/7/2022

Il Dirigente: Dr. Gianfranco Ventura

Firma _____

Data 27.7.2022

A cura della UOC Contabilità e Bilancio:

☐ Non comporta scostamento Budget annuale (Delibera _____)☐ Comporta scostamento Budget annuale (Delibera _____)

Per euro _____

Sub Autorizzazione n. _____

Data _____

Firma _____

Foglio aggiuntivo casi particolari (Delibera n. _____ Regolamento atti Deliberativi ARES 118)

☐ SI☐ NO

Il Direttore della UOC Contabilità e Bilancio relazione al Direttore Generale e propone il seguente schema di deliberazione

VISTI

- Il D.Lvo n. 502/1992 e successive modificazioni ed integrazioni, nonché l'articolo 9 della L.R. 18/94 e s.m.i.;
- La L. R. n. 9/2004 istitutiva dell'ARES 118;
- l'Atto Aziendale dell'ARES 118, adottato definitivamente con deliberazione n. 397 del 3/7/2019, approvato con DCA n. U00277 del 18 luglio 2019 e pubblicata sul BURL n. 23 del 23 luglio 2019, n. 59;

PREMESSO

- che con propria circolare U.1038055 del 14/12/2021 in atti protocollo n. 26022/2021 la Regione Lazio ha emanato le linee guida per la redazione del Bilancio Economico Preventivo per l'anno 2022 (di cui all'Allegato 1, che si allega alla presente delibera quale parte integrante e sostanziale);
- che l'Azienda Ares118 ha provveduto, conseguentemente, a formalizzare una proposta di Budget Economico Preventivo per l'anno 2022 mediante un prospetto dettagliato per conti economici caricato sul Sistema Documentale SIGES in data 28/12/2021 e a formalizzare detto Bilancio Economico Preventivo con atto deliberativo numero 1103 del 31/12/2021, completa degli allegati previsti e qui integralmente e formalmente richiamata con particolare riferimento alla Relazione del Direttore Generale, ai dati tutti ricompresi nelle voci A5, B, C ed F per quanto meglio appresso si dirà, nonché alla Nota Illustrativa;
- che successivamente la Direzione ARES118 ha incontrato gli uffici regionali in data 24/03/2022, giusta convocazione in atti lettera protocollo n. 5295/2022 (di cui all'Allegato 2 che si allega alla presente delibera quale parte integrante e sostanziale), per approfondimento e dettaglio;

PRESO ATTO

- che con nota in atti protocollo n. 17556 del 22/07/2022, la Regione Lazio ha trasmesso la DGR 589 del 19/07/2022, con la quale ha approvato il Bilancio Preventivo Economico Annuale (BEP) per l'esercizio 2022 delle Aziende Sanitarie rientranti nel perimetro di consolidamento del S.S.R. (di cui all' Allegato 3 che si allega alla presente delibera quale parte integrante e sostanziale);
- che al punto 2 del succitato provvedimento n. 589/2022 è espressamente disposto che le Aziende Sanitarie del SSR, in esecuzione dell'atto di concordamento, approvino con propri provvedimenti il relativo bilancio di previsione 2022, ai sensi e per gli effetti dell'art.25 del D.lgs. N. 118/2011;
- che, così come espressamente comunicato dalla Regione Lazio con lettera in atti protocollon.17556 del 26/07/2022, al punto 3 del medesimo provvedimento è disposto che "ogni Azienda Sanitaria è tenuta al rispetto del quadro degli obiettivi indicati nel BEP 2022, così come assestato, esclusivamente sulle voci di costo di cui all'allegato B, C ed F singolarmente e nel loro complesso, nonché alle voci di rettifica di ricavo A5;
- che altresì la Regione Lazio, con lettera in atti protocollo n. 17558 del 25/07/2022 ha comunicato che in seguito all'approvazione della DGR 589/2022 le Aziende Sanitarie possono procedere autonomamente al reclutamento del personale nel pieno rispetto dei vincoli economici fissati nel suddetto provvedimento ed in coerenza con gli atti di programmazione

DELIBERAZIONE N. 741 28 LUG. 2022

SS.

regionale (di cui all'Allegato 4, che si allega alla presente delibera quale parte integrante e sostanziale);

RITENUTO

- necessario prendere atto della summenzionata DGR 589/2022 che si allega alla presente deliberazione quale parte integrante e sostanziale;

RITENUTO ALTRESI

- opportuno dichiarare che l'Azienda rimodula il Budget sui propri conti economici nell'ambito degli obiettivi regionali anzidetti e precisamente:

A5 Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti €	935.215
B Totale Costi Interni	€ 151.487.913
C Totale Costi Esterni	€ 68.904.704
F Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	€ 7.786.281
TOTALE	€ 229.114.113

- utile indicare in prima applicazione i valori sui sottogruppi come indicato nell'Allegato 5 (che si allega alla presente delibera quale parte integrante e sostanziale), fatti salvi spostamenti opportunamente motivati per ragione di complessiva tenuta del concordamento regionale, evitando così il più possibile sfondamenti sui conti a fronte di risparmio su altri;

PROPONE

Al Direttore Generale

di prendere atto della Delibera di Giunta Regionale 589/2022 di approvazione del Bilancio Preventivo Economico Annuale 2022 (BEP) per l'esercizio 2022 delle Aziende Sanitarie rientranti nel perimetro di consolidamento del S.S.R;

di prendere altresì atto che con nota in atti prot. 17558/2022 la Regione Lazio ha altresì comunicato le Aziende Sanitarie possono procedere autonomamente al reclutamento del personale nel pieno rispetto dei vincoli economici fissati nel suddetto provvedimento ed in coerenza con gli atti di programmazione regionale;

di dichiarare che l'Azienda rimodula il Budget sui propri conti economici nell'ambito degli obiettivi regionali anzidetti;

di indicare in prima applicazione i valori sui sottogruppi come indicato nell'Allegato 5 (che si allega alla presente delibera quale parte integrante e sostanziale), fatti salvi spostamenti opportunamente motivati per ragione di complessiva tenuta del concordamento regionale, evitando così il più possibile sfondamenti sui conti a fronte di risparmio su altri;

DELIBERAZIONE N. 741 28 LUG. 2022

Si dichiara che il presente schema di deliberazione è stato proposto dal Direttore UOC Contabilità e Bilancio, il quale, consapevole delle disposizioni di cui al D.lgs. 165/01 in tema di responsabilità dirigenziale, attesta che il presente provvedimento, a seguito dell'istruttoria effettuata, nella forma e nella sostanza è totalmente legittimo, utile e proficuo per il servizio pubblico ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 1 della Legge 20/1994 e successive modifiche, nonché alla stregua dei criteri di economicità ed efficacia di cui all'articolo 1, primo comma, della legge 241/90 come modificato dalla Legge 15/05.

Il Direttore UOC
Contabilità e Bilancio
Dr. Gianfranco Ventura



Il Direttore Generale, con i poteri di cui alla Deliberazione ARES 118 n. 1 del 01/08/2019, di presa d'atto del Decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00200 del 31.7.2019: Nomina del Direttore Generale dell'Azienda Regionale per l'Emergenza Sanitaria – ARES 118, vista la relazione contenuta nella presente proposta di delibera inoltrata dal Direttore UOC Contabilità e Bilancio;

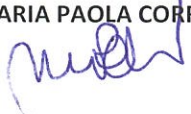
Acquisiti i pareri favorevoli del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario

DELIBERA

Per le ragioni espresse in narrativa e qui integralmente e formalmente richiamate

- 1- di prendere atto della Delibera di Giunta Regionale 589/2022 di approvazione del Bilancio Preventivo Economico Annuale 2022 (BEP) per l'esercizio 2022 delle Aziende Sanitarie rientranti nel perimetro di consolidamento del S.S.R
- 2- di prendere altresì atto che con nota in atti prot. 17558/2022 la Regione Lazio ha altresì comunicato le Aziende Sanitarie possono procedere autonomamente al reclutamento del personale nel pieno rispetto dei vincoli economici fissati nel suddetto provvedimento ed in coerenza con gli atti di programmazione regionale
- 3- di dichiarare che l'Azienda rimodula il Budget sui propri conti economici nell'ambito degli obiettivi regionali anzidetti;
- 4- di indicare in prima applicazione i valori sui sottogruppi come indicato nell'Allegato 5 (che si allega alla presente delibera quale parte integrante e sostanziale), fatti salvi spostamenti opportunamente motivati per ragione di complessiva tenuta del concordamento regionale, evitando così il più possibile sfondamenti sui conti a fronte di risparmio su altri;

IL DIRETTORE GENERALE
(DOTT.SSA MARIA PAOLA CORRADI)



2000 2011 45

2000 2011 45

**REGIONE
LAZIO****DIREZIONE REGIONALE SALUTE E INTEGRAZIONE SOCIO SANITARIA
AREA RISORSE FINANZIARIE DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE**

Ai DIRETTORI GENERALI
DIRETTORI AMMINISTRATIVI
RESPONSABILI DEL BILANCIO
e, p.c. Ai PRESIDENTI DEI COLLEGI SINDACALI

delle **ASL / AO / AOU / PTV / IRCCS / ARES**
118

LORO SEDI

Oggetto: Linee guida per la redazione del Bilancio Economico Preventivo 2022.

In relazione a quanto previsto dall'art. 25 D.Lgs n. 118/2011 s.m.i, e tenuto conto del carattere autorizzatorio del bilancio di previsione (in ossequio al principio della competenza finanziaria), si richiama l'attenzione di codeste Aziende sanitarie sull'osservanza dei termini di adozione del documento di programmazione economica.

Conseguentemente entro il 31.12.2021, ciascuna Azienda del SSR dovrà adottare con proprio atto deliberativo il Bilancio Economico di Previsione 2022.

Il Bilancio Economico di Previsione 2022 (di seguito BEP) deve essere redatto secondo la vigente normativa nazionale con particolare riferimento al D. Lgs. 118/2011 e secondo le direttive regionali vigenti in materia di contabilità economico-patrimoniale, i decreti commissariali e le deliberazioni della Giunta regionale, che determinano un impatto sulla contabilità aziendale, anche con riferimento alla programmazione assunta per il contrasto alla Pandemia sanitaria COVID19, nonché tenere conto delle ulteriori disposizioni contenute nel presente documento.

L'Azienda, come da normativa vigente dovrà adottare il BEP, completo di tutta la documentazione richiesta.

Il bilancio, redatto in conformità a quanto stabilito dal D. Lgs. 118/2011 è costituito da:

- **Conto Economico;**
- **Piano dei flussi di cassa prospettici (modello Rendiconto Finanziario);**
- **Modello CE (conto Economico di dettaglio);**

e deve essere corredato da:

- **Nota Illustrativa;**
- **Piano degli investimenti;**
- **Relazione del Direttore Generale;**
- **Relazione del Collegio Sindacale**

La nota illustrativa esplicita i criteri impiegati nell'elaborazione del bilancio preventivo economico annuale; la relazione del Direttore generale evidenzia i collegamenti con gli altri atti di programmazione aziendali e regionali; il piano degli investimenti definisce gli investimenti da effettuare nel triennio e le relative modalità di finanziamento.



Di seguito si forniscono gli indirizzi ed i criteri per le principali voci e macro aggregati per la predisposizione del BEP:

RICAVI

- a) **Contributi F.S.R. indistinto.** I valori da registrare sui sottoconti da 401010101 a 401010105 – Quota F.S. regionale indistinto dovranno essere pari a quanto comunicato nelle linee guida al Consuntivo 2020 con nota prot. U.0360619 del 21.04.2021, come da *Allegato 1 – Contributi FSR* presente su *Alfresco*. Si fa presente che per la previsione 2022, in attesa di conoscere a livello nazionale eventuali Finanziamenti riconducibili all'emergenza COVID, le Aziende non dovranno rilevare nessun contributo nella specifica voce 401010102 Finanziamento indistinto finalizzato da Regione (AA0032)
- b) **Contributi F.S.R. vincolato.** I valori da registrare sui sottoconti da 401010201 a 401010215 – Contributi da Regione per quota F.S. regionale vincolato dovranno essere pari alla quota di risorse vincolate alla realizzazione degli obiettivi del Piano Sanitario Nazionale ed alla quota delle ulteriori risorse vincolate come da *Allegato 1 – Contributi FSR* presente su *Alfresco*.
- c) **Ricavi e costi mobilità infra-regionale.** Il valore aziendale dovrà essere pari a quanto comunicato per il Bilancio d'esercizio 2020.
- d) **Ricavi e costi mobilità extra-regionale.** Il valore dovrà essere pari a quanto rappresentato su *Alfresco* nell'*Allegato 2 Mobilità extra-regionale BEP 2022*;
- e) **Ricavi e costi infragruppo regionale.** Il valore dei ricavi e dei costi infragruppo dovrà essere pari ai valori contabilizzati a costo e a ricavo nel corso dell'anno 2020, in attesa dei dati al 31/12/2021 delle partite infragruppo.
- f) **Saldo mobilità internazionale.** Le Aziende non dovranno iscrivere ricavi e costi per il 2022. L'importo sarà rilevato nel CE della GSA.
- g) **Ticket.** In merito ai ticket, si ricorda a tutte le Aziende, di contabilizzare i ricavi nei sottoconti specifici del Piano dei Conti sulla base della tipologia delle prestazioni erogate e che la voce di CE AA0970 - *Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)* – Altro rappresenta una voce residuale. La stima del valore del Ticket per l'anno 2022 non dovrà più comprendere la stima del c.d. Superticket abolito nel corso dell'anno 2020.
- h) **Contributi da Regione extra-fondo.** Le Aziende del SSR dovranno rilevare a ricavo i contributi regionali extra-fondo assegnati ed impegnati nell'esercizio 2020 e rilevati a CE Consuntivo 2020, ad eccezione dei contributi extra fondo riconducibili ai Finanziamenti Covid, assegnati nell'anno 2020.



- i) **Operazione SANIM.** Relativamente alla quota di contributo per la sterilizzazione degli interessi impliciti (da rilevare nella voce 603030101- *Altri interessi passivi*) compresi nei canoni di locazione nell'ambito dell'operazione SANIM, di seguito si riportano i valori per l'anno 2022 da contabilizzare nel sottoconto 401020104 – *Contributi da Regione extra-fondo – Altro*, rideterminati a seguito dell'operazione di ristrutturazione di una parte del debito SANIM.

Codice Azienda	ASL	Anno 2022
120201	RM1	1.128.015,99
120202	RM2	322.903,16
120203	RM3	2.657.015,36
120204	RM4	1.636.252,41
120205	RM5	4.667.925,58
120206	RM6	5.813.801,30
120109	VT	976.658,89
120110	RI	1.020.199,33
120111	LT	3.603.924,25
120112	FR	2.588.754,82
120902	SG	2.464.073,25

Totale 26.879.524,33

- j) **Contributo L. 210/1992.** Le Aziende dovranno rilevare il Contributo assegnato per l'esercizio 2021, impegnato a favore delle Aziende con la determina regionale G14136/2020, per il rimborso dei costi sostenuti per gli indennizzi ex L. 210/1992. Il valore dovrà essere contabilizzato nel sottoconto 401020305 – *Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92*, come da tabella che segue:

ASL	IMPEGNO
ASL 1	3.998.584,66
ASL2	4.261.119,32
ASL 3	1.953.959,43
ASL 4	692.444,71
ASL 5	1.680.059,73
ASL 6	1.677.914,86
ASL VT	1.075.386,02
ASL RI	433.185,38
ASL LT	1.826.287,94
ASL FR	2.401.057,95
TOTALE	20.000.000,00

- k) **Ricavi per ulteriore Pay back.** Il valore dovrà essere pari a quanto comunicato per il CE Consuntivo 2020.



COSTI

- l) Acquisto Prodotti farmaceutici e Beni sanitari.** Le voci devono tenere conto della stima dei consumi e quindi del costo previsto per l'anno 2022 al netto della variazione delle rimanenze.
- m) Farmaceutica convenzionata.** Le ASL dovranno stimare il valore per l'anno 2022 tenendo distinte le seguenti rilevazioni:
- assistenza integrativa da privato (da registrare sul sottoconto regionale 502010504 – Servizi sanitari per assistenza integrativa da privato);
 - servizio di distribuzione della DPC (da registrare sul sottoconto regionale 502010905 – Servizi di distribuzione farmaci File F da privato (intra-regionale) - Servizio di distribuzione farmaci PHT (DPC));
 - costi rilevati nelle DCR per il servizio RECUP svolto dalle farmacie convenzionate; tali valori dovranno essere contabilizzati nel sottoconto regionale 502020119 - Altri servizi non sanitari da privato).
- n) Accantonamenti per rinnovi contrattuali – personale convenzionato.** Riguardo al personale convenzionato, medici di base, pediatri di libera scelta, Sumai e altri convenzionati, è necessario operare iscrizioni sulle corrispondenti voci di accantonamento per rinnovo contrattuale, secondo le seguenti indicazioni: il 3,78% del costo riportato a Consuntivo 2018 incrementato quest'ultimo del 3,48% (relativo al rinnovo contrattuale 2016-2018)
- o) Accantonamenti per rinnovi contrattuali – dirigenza.** Con riferimento al personale dipendente dirigenza medica e dirigenza non medica, è necessario operare iscrizioni sulle corrispondenti voci di accantonamento per rinnovo contrattuale, secondo le seguenti indicazioni: 3,78% del costo riportato a Consuntivo 2018 incrementato quest'ultimo del 3,48%.
- p) Accantonamenti per rinnovi contrattuali – comparto.** Con riferimento al comparto, è necessario operare iscrizioni sulle corrispondenti voci di accantonamento per rinnovo contrattuale, secondo le seguenti indicazioni: 3,78% del Costo riportato a Consuntivo 2018".
- Si comunica che sulla piattaforma regionale Alfresco sarà messo a disposizione delle Aziende l'Allegato 3 Accantonamenti rinnovi contrattuali 2022.
- q) Variazione delle rimanenze.** La voce non deve essere valorizzata, in quanto il costo dei prodotti farmaceutici e dei beni sanitari deve tener conto dei consumi presunti per l'anno 2022.
- r) Prestazioni da Privato.** Le Aziende Sanitarie Locali dovranno effettuare la stima considerando i tetti di spesa degli ultimi provvedimenti adottati dalla Regione nell'anno 2021 come da "Allegato 4_Quadro sinottico funzioni e livelli massimi di finanziamento 2020.
- s) Acquisto di prestazioni di File F da privato.** Le Aziende dovranno effettuare la stima tenendo conto dell'andamento dei dati gestionali relativi alle prestazioni di File F da privato registrati nell'anno 2021.
- t) Interessi passivi.** Le Aziende dovranno procedere a stimare gli interessi passivi pagati centralmente dalla Regione, sulla base degli interessi dettagliati e rilevati già nell'anno 2021, nonché quelli pagati direttamente.



REGIONE
LAZIO

DIREZIONE REGIONALE SALUTE E INTEGRAZIONE SOCIO SANITARIA
AREA RISORSE FINANZIARIE DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE

u) **Proventi ed oneri straordinari.** Le voci relative ai proventi ed oneri straordinari non devono essere valorizzate.

Il BEP 2022 si intende comprensivo degli oneri derivanti dalla programmazione e gestione dell'emergenza sanitaria connessa alla Pandemia COVID19, dei quali si richiede tuttavia di dare separata evidenza mediante la **trasmissione in formato Excel, di un separato rendiconto del centro di costo COVID-19, con i SOLI costi sostenuti per l'emergenza.**

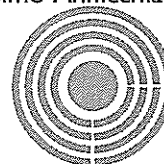
Si precisa, infine, che il Bilancio Preventivo dovrà essere predisposto e adottato entro il 31/12/2021. Unitamente al BEP 2022, le Aziende dovranno predisporre e inserire il Piano dei Conti regionale standard, nel Sistema SIGES sempre entro il 31/12/2021.

Sulla piattaforma ALFRESCO saranno resi disponibili i prospetti compreso il format per la compilazione del Piano degli Investimenti.

Si ringrazia per la collaborazione e si porgono distinti saluti.

Il Dirigente dell'Area
Marilù Saletta

IL DIRETTORE REGIONALE
Massimo Annicchiarico



ARES 118 protocollo esterno entrata 0026022/2021 con data: 15/12/2021 08:51:24


**REGIONE
LAZIO**
DIREZIONE REGIONALE SALUTE E INTEGRAZIONE SOCIO SANITARIA
AREA RISORSE FINANZIARIE DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE

Ai Direttori Generali/Commissari Straordinari
 Ai Direttori Amministrativi
 Ai Responsabili del Bilancio

delle Aziende Sanitarie Locali
 delle Aziende Ospedaliere
 degli IRCCS Pubblici
 dei Policlinici Universitari
 dell' ARES 118

Oggetto: Convocazione per avvio procedimento di concordamento BEP_2022

In relazione all'oggetto si comunica, di seguito, il calendario di incontri finalizzati alla valutazione delle iniziative proposte contenute nel documento programmatico redatto da codesti Enti del SSR per il Bilancio di Previsione 2022, così come caricato sulla piattaforma documentale "Alfresco".

	mercoledì	giovedì	venerdì	martedì	mercoledì	giovedì	venerdì	lunedì	martedì	mercoledì
orario	16/03/2022	17/03/2022	18/03/2022	22/03/2022	23/03/2022	24/03/2022	25/03/2022	28/03/2022	29/03/2022	30/03/2022
10,00-12,00	ASL ROMA 2	ASL ROMA 4	PUI	ASL ROMA1	ASL ROMA 5	ASL ROMA 6	ASL RIETI		S.GIOVANNI	ASL LT
15,30-17,30	ASL ROMA3	PTV		S.CAMILLO	INMI	ARES 118		ASL VT	S.ANDREA	ASL FR
17,00						IFO				

Il calendario potrà subire delle variazioni.

Le modalità di svolgimento delle riunioni verranno comunicate in seguito.

Cordiali saluti.

Il Dirigente dell'Area

Marilù Safetta

IL DIRETTORE REGIONALE
 Massimo Annicchiarico

**REGIONE
LAZIO****DIREZIONE REGIONALE SALUTE E INTEGRAZIONE SOCIO SANITARIA**
AREA RISORSE FINANZIARIE DEL SERVIZIO SANITARIO REGIONALE**ARES 118**
Via Portuense 240
PROTOCOLLO ESTERNO ENTRATA
N.: 0017556/2022
Del: 22/07/2022 13:27:23**Ai Direttori Generali/ Comm. Straord.**
delle Aziende Sanitarie Locali
delle Aziende Ospedaliere
degli IRCCS Pubblici
dei Policlinici Universitari Statali
dell'ARES 118

e, p.c. ai Presidenti dei Collegi Sindacali

LORO SEDI

Oggetto: Approvazione del Bilancio Economico Preventivo (BEP) per l'esercizio 2022 degli Enti del SSR rientranti nel perimetro di consolidamento, della GSA e del Consolidato SSR ai sensi dell'art.32, c.5 del D.lgs 118/2011. **DGR 589 del 19/07/2022**

Egregi Direttori,

con la presente si invia in allegato la deliberazione di cui in oggetto, già anticipata via email ai competenti Uffici, ribadendo quanto nella stessa riportato, nello specifico di quanto deliberato:

"le singole Aziende Sanitarie del SSR, in esecuzione dell'atto di concordamento e assestamento di cui al presente provvedimento e in coerenza con gli atti di programmazione finanziaria regionale, approveranno con propri provvedimenti il relativo bilancio di previsione 2022, ai sensi e per gli effetti dell'art. 25 del D.Lgs 118/2011".

Tale approvazione deve avvenire con deliberazione del direttore generale entro il 31 luglio pv;

"ogni Azienda Sanitaria è tenuta al rispetto del quadro degli obiettivi indicati nei BEP 2022, così come assestato, esclusivamente sulle componenti delle voci di costo di cui all'aggregato B, C ed F, singolarmente e nel loro complesso, nonché alla voce di rettifica di ricavo A5".

La Direzione Salute procederà alle verifiche del rispetto degli obiettivi attraverso l'analisi degli scostamenti rispetto ai CE trimestrali;

La Scrivente Direzione regionale provvederà a tutti gli adempimenti di competenza necessari all'esecuzione della DGR 589 del 19/07/2022, nonché ad adottare tutte le misure ritenute necessarie ad assicurare le indicazioni alle Aziende Sanitarie ed i provvedimenti necessari affinché permanga la condizione di equilibrio economico-finanziario del SSR.

Cordiali Saluti,

Dirigente dell'Area

**IL DIRETTORE REGIONALE**
Massimo Annichiarico



ESTRATTO DAL VERBALE DELLE DELIBERAZIONI DELLA GIUNTA REGIONALE
(SEDUTA DEL 19 LUGLIO 2022)

L'anno duemilaventidue, il giorno di martedì diciannove del mese di luglio, alle ore 11.12 presso la Presidenza della Regione Lazio (Sala Giunta), in Roma - via Cristoforo Colombo n. 212, previa formale convocazione del Presidente per le ore 11.00 dello stesso giorno, si è riunita la Giunta regionale così composta:

1) ZINGARETTI NICOLA	Presidente	7) LOMBARDI ROBERTA	Assessore
2) LEODORI DANIELE	Vice Presidente	8) ONORATI ENRICA	"
3) ALESSANDRI MAURO	Assessore	9) ORNELI PAOLO	"
4) CORRADO VALENTINA	"	10) TRONCARELLI ALESSANDRA	"
5) D'AMATO ALESSIO	"	11) VALERIANI MASSIMILIANO	"
6) DI BERARDINO CLAUDIO	"		

Sono presenti: *gli Assessori Alessandri, D'Amato, Lombardi, Troncarelli e Valeriani.*

E' collegata in videoconferenza: *l'Assessore Onorati.*

Sono assenti: *il Presidente, il Vice Presidente e gli Assessori Corrado, Di Berardino e Orneli.*

Partecipa la sottoscritta Segretario della Giunta dottoressa Maria Genoveffa Boccia.

(O M I S S I S)

Oggetto: Approvazione del Bilancio Economico Preventivo (BEP) per l'esercizio 2022 degli Enti del S.S.R. rientranti nel perimetro di consolidamento, della GSA e del Consolidato S.S.R. ai sensi dell'art. 32, c. 5 del D.Lgs 118/2011.

LA GIUNTA REGIONALE

SU PROPOSTA dell'Assessore alla Sanità e Integrazione Sociosanitaria

VISTI:

- ✓ la Legge Regionale del 18 febbraio 2002, n. 6, e successive modifiche ed integrazioni, recante *"Disciplina del sistema organizzativo della Giunta e del Consiglio e disposizioni relative alla dirigenza ed al personale regionale"*;
- ✓ il Regolamento Regionale 6 settembre 2002, n. 1 ad oggetto *Regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi della Giunta regionale e successive modifiche ed integrazioni*
- ✓ la deliberazione di Giunta regionale n. 1044 del 30 dicembre 2020, con la quale è stato conferito l'incarico di Direttore della Direzione Regionale Salute e integrazione sociosanitaria al Dott. Massimo Annicchiarico;
- ✓ la Legge 27 dicembre 1978, n. 833 e s.m.i. recante *"Istituzione del Servizio Sanitario Nazionale"*;
- ✓ il Decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 502 e s.m.i. recante *"Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell'art. 1 della legge 23 ottobre 1992, n. 421 e successive modificazioni"*;
- ✓ la Legge regionale 6 giugno 1994, n. 18 e s.m.i. recante *"Disposizioni per il riordino del servizio sanitario regionale ai sensi del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 502 e successive modificazioni e integrazioni. Istituzione delle aziende unità sanitarie locali e delle aziende ospedaliere"*;
- ✓ il Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modifiche e integrazioni avente ad oggetto *"Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42"*;

VISTI:

- ✓ il Decreto del Commissario ad acta n. 18 del 20 gennaio 2020 con cui, in recepimento delle ulteriori osservazioni formulate al Piano di Rientro della Regione Lazio da parte del Tavolo di verifica nella seduta del 27 novembre 2019 e riportate nel verbale trasmesso il 21 dicembre 2019, è stato adottato il Piano di riorganizzazione, riqualificazione e sviluppo del Servizio Sanitario Regionale 2019-2021 a sostituzione del precedente di cui al DCA 469/19 ed è stato attivato il formale percorso di uscita dal commissariamento, previa individuazione degli indirizzi di sviluppo e qualificazione da perseguire;
- ✓ la deliberazione di Giunta regionale 21 gennaio 2020, n. 12, con cui si è preso atto del predetto DCA n. 18 del 20 gennaio 2020 e si è, quindi, recepito il Piano di rientro, denominato Piano di riorganizzazione, riqualificazione e sviluppo del Servizio Sanitario Regionale 2019-2021 ai sensi e per gli effetti dell'art. 2, comma 88 della L. 191/2009, secondo periodo;
- ✓ il Decreto del Commissario ad acta n. 81 del 25 giugno 2020 con cui è stato approvato il "Piano di riorganizzazione, riqualificazione e sviluppo del Servizio Sanitario Regionale 2019-2021" ai sensi e per gli effetti dell'art. 2, comma 88, della L. 191/2009, secondo periodo, in recepimento delle modifiche richieste dai Ministeri vigilanti Salute ed Economia e Finanze con il parere del 28 gennaio 2020, e si è definito il percorso volto a condurre la Regione verso l'uscita dal commissariamento e, quindi, verso la gestione ordinaria della sanità, previa individuazione degli indirizzi di sviluppo e qualificazione da perseguire;

- ✓ la deliberazione di Giunta regionale n. 406 del 26 giugno 2020, che ha preso atto del citato Decreto commissariale e, per l'effetto, recepito il Piano di riorganizzazione, riqualificazione e sviluppo del Servizio Sanitario Regionale 2019-2021 con lo stesso approvato;
- ✓ la comunicazione prot. n. LAZIO-DGPROGS- 0000072-P del 14 luglio 2020 del Ministro della Salute, di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze, con la quale è stato espresso parere favorevole in merito al Piano di riorganizzazione, riqualificazione e sviluppo del Servizio Sanitario Regionale 2019-2021, in quanto integrato con quanto richiesto dai Ministeri vigilanti con il parere prot. 12-P del 28/01/2020, nonché aggiornato, come richiesto dai Tavoli tecnici nella riunione del 21 maggio 2020 in considerazione dell'emergenza legata alla diffusione del Covid-19, al fine di renderlo coerente con quanto risultante dai Programmi operativi Covid di cui al Decreto Legge n. 18/2020;

VISTA la deliberazione di Giunta Regionale n. 661 del 29 settembre 2020 avente ad oggetto *"Attuazione delle azioni previste nel Piano di rientro denominato Piano di riorganizzazione, riqualificazione e sviluppo del Servizio Sanitario Regionale 2019-2021 adottato con il DCA n. 81 del 25 giugno 2020 e recepito con la DGR n. 406 del 26 giugno 2020"*, con la quale è stato stabilito, per gli aspetti di interesse: *"di confermare che, alla luce della normativa vigente, spetta alla Giunta regionale, in particolare, l'esercizio delle funzioni amministrative di seguito descritte: Approvazione del bilancio di previsione, del bilancio consuntivo di esercizio, del bilancio consolidato delle Aziende del SSR e della GSA (Gestione sanitaria accentrata) e del provvedimento di ripianamento delle perdite o destinazione dell'utile di esercizio, ai sensi degli articoli 21 e 22 della l.r. 45/1996 e s.m.i. e degli articoli 25 e 26 del d.lgs. 118/2011 e s.m.i.;*

RICHIAMATO l'art. 32, comma 5 del D.lgs 118/2011 sopra citato;

PREMESSO:

- ✓ che con nota regionale prot. n. 1038055 del 14 dicembre 2021 sono state fornite alle aziende sanitarie rientranti nel perimetro di consolidamento le linee guida ai fini della predisposizione del Bilancio Economico Preventivo 2022;
- ✓ che con nota prot. 223316 del 04 marzo 2022 sono stati programmati incontri con le Aziende Sanitarie rientranti nel perimetro di consolidamento al fine di valutare le iniziative proposte, contenute nei documenti programmatici redatti dai medesimi enti e caricati sulla piattaforma di condivisione;
- ✓ che nei mesi di marzo ed aprile si sono tenuti gli incontri con le Aziende al fine di valutare ed approfondire i dati e le iniziative proposte nei documenti programmatici redatti dalle stesse per il Bilancio di Previsione 2022;
- ✓ che a seguito degli incontri e degli approfondimenti richiesti, le Aziende hanno inviato un'ulteriore proposta di BEP 2022;
- ✓ che la direzione regionale "Salute ed integrazione socio sanitaria" ha esaminato le suddette proposte aziendali, accogliendole, nel limite del rispetto della programmazione economico finanziaria 2022, e nell'intenzione di salvaguardare l'equilibrio economico finanziario conseguito dal SSR;

TENUTO CONTO che nel periodo in esame, le Aziende del SSR hanno dovuto continuare a fronteggiare la gestione dell'emergenza epidemiologica da virus SARS COV2, in esecuzione:

- ✓ del Decreto-legge 7 ottobre 2020, n. 125 recante *"Misure urgenti connesse con la proroga della dichiarazione dello stato di emergenza epidemiologica da COVID-19 e per la continuità operativa del sistema di allerta COVID, nonché per l'attuazione della direttiva (UE) 2020/739 del 3 giugno*

2020", convertito con modificazioni, dalla Legge 27 novembre 2020 n. 159, con cui è stata prorogata la dichiarazione dello stato di emergenza da COVID-19 al 31.01.2021;

- ✓ della delibera del Consiglio dei Ministri del 21 aprile 2021 "*Proroga dello stato di emergenza in conseguenza del rischio sanitario connesso all'insorgenza di patologie derivanti da agenti virali trasmissibili*", con la quale è stato prorogato lo stato di emergenza sino al 31 luglio 2021;
- ✓ del Decreto-legge 23 luglio 2021, n. 105 "*Misure urgenti per fronteggiare l'emergenza epidemiologica da COVID-19 e per l'esercizio in sicurezza di attività sociali ed economiche*" con il quale è stato prorogato lo stato di emergenza sino al 31 dicembre 2021;
- ✓ del Decreto-legge del 24 dicembre 2021, n. 221 "*Proroga dello stato di emergenza nazionale e ulteriori misure per il contenimento della diffusione dell'epidemia da COVID-19*" con la quale è stato prorogato lo stato di emergenza sino al 31 marzo 2022;
- ✓ delle Ordinanze del Presidente della Regione Lazio ad oggetto "*Misure per la prevenzione e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-2019*";

CONSIDERATO che la Direzione regionale "*Salute e Integrazione sociosanitaria*" ha ritenuto di valutare le iniziative proposte e contenute nel documento programmatico redatto per l'esercizio 2022 dagli Enti del SSR ai sensi dell'art. 25 del D.lgs. n. 118/2011, limitatamente alle voci di ricavo e costo del bilancio riferite ai macro aggregati A (ricavi netti) B (costi interni), C (costi esterni) e F (componenti finanziarie e straordinarie), nonché alla voce di rettifica di ricavo A5 "*rettifica contributo in c/esercizio per destinazione ad investimento*";

TENUTO CONTO, pertanto, che al termine degli incontri tenutisi con le Aziende, acquisite informazioni di dettaglio, le proposte sono state ricondotte al quadro finanziario generale dell'esercizio 2022 al fine di perseguire, per quanto possibile, il rispetto dell'equilibrio di bilancio consolidato generale, per cui sono stati definiti i prospetti riportanti le schede di budget per l'esercizio 2022 (BEP – Bilanci Economici Preventivi), di cui all'Allegato A del presente provvedimento, del quale costituisce parte integrante e sostanziale;

VISTI, in particolare, per quanto riguarda il macroaggregato A (ricavi netti)

- ✓ il Decreto Legge 19 maggio 2020, n. 34 recante "*Misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia, nonché di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19*", convertito con modificazioni dalla L. 17 luglio 2020, n. 77,
- ✓ la Legge 30 dicembre 2021 n. 234 recante: Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2022 e bilancio pluriennale per il triennio 2022-2024, in particolare:
 - l'art. 1, comma 258, che stabilisce il livello di incremento del Fondo Sanitario Regionale per il triennio 2022, 2023 e 2024, e che in particolare per l'esercizio 2022 prevede un incremento complessivo rispetto al 2021 di 2 miliardi, prevedendo tuttavia che le risorse destinate alla gestione dell'emergenza sanitaria SARS-COV2 sono da intendersi già ricomprese nel suddetto incremento;

CONSIDERATO altresì che è in corso di svolgimento l'attività di confronto tra le regioni e province autonome, propedeutica alla definizione dell'accordo per la ripartizione delle risorse finanziarie destinate al Fondo Sanitario Nazionale per l'anno 2022, e che pertanto il medesimo accordo non risulta al momento recepito da alcuna Intesa Stato - Regioni;

RITENUTO OPPORTUNO, conseguentemente, considerare, ai fini della quantificazione nel valore del fondo sanitario indistinto da iscrivere per l'anno 2022 al consolidato regionale, sia il valore del

finanziamento complessivo 2022 stanziato a livello nazionale, sia la quota di accesso allo stesso riconosciuta alla Regione Lazio da ultimo con il riparto dell'esercizio 2021;

CONSIDERATO che i ricavi esposti nelle schede di cui all'allegato A alla presente deliberazione sono stati rimodulati al valore complessivo come sopra determinato;

CONSIDERATO inoltre che l'attuale livello del finanziamento sanitario 2022 non tiene conto:

- ✓ di eventuali ulteriori e specifici finanziamenti destinati alla gestione dell'emergenza sanitaria connessa alla gestione della Pandemia SARS-COV2, che sono stati invece previsti e stanziati negli esercizi 2020 e 2021;
- ✓ di eventuali ulteriori e specifici finanziamenti destinati all'assorbimento dei maggiori costi dei fattori produttivi indotti dalla crisi energetica in corso e dai risvolti economici del conflitto fra Russia ed Ucraina;

CONSIDERATO pertanto che il quadro di finanziamento complessivo dell'esercizio 2022 non risulta ancora definitivo;

VISTA la DGR 339 dell'8 giugno 2021 recante: *“Definizione dei livelli massimi di finanziamento 2021 per l'assistenza sanitaria e sociosanitaria e disciplina delle relative regole di finanziamento, remunerazione e contrattualizzazione delle prestazioni sanitarie e sociosanitarie”*;

VISTA la DGR 499 del 28/06/2022 *“Acquisto di prestazioni sanitarie e sociosanitarie da privato accreditato – Proroga dei livelli massimi di finanziamento provvisori di cui alla D.G.R. 1021/2021 e del contratto di budget ex DCA n. U00243 del 25/06/2019 e s.m.i. fino al 30 settembre 2022”*;

RILEVATO che per quanto riguarda il *payback*, a legislazione vigente, le indicazioni ministeriali implicano l'accantonamento in GSA del valore di incasso stimato, pari nel caso di specie, al valore incassato dell'anno precedente;

TENUTO CONTO, per quanto riguarda la previsione del costo del personale, delle proposte pervenute dalle aziende coerenti con il piano triennale di fabbisogno del personale 2022-2024 acquisite agli atti della Direzione Salute e Integrazione Sociosanitaria, Area Risorse Umane, e in corso di valutazione;

CONSIDERATO che, mentre i ricavi contenuti nelle schede di cui all'Allegato A sono da ritenersi ancora non del tutto stabilizzati, i costi di cui agli aggregati B, C e F costituiscono vincolo e pertanto oggetto di valutazione, singolarmente e nel loro complesso;

RITENUTO di valutare la realizzazione dell'obiettivo di concordamento del BEP 2022, così come assestato, esclusivamente sulle componenti delle voci di costo di cui all'aggregato B, C ed F, singolarmente e nel loro complesso nonché alla voce di rettifica di ricavo A5 *“rettifica contributo in c/esercizio per destinazione ad investimento”*;

PRECISATO che eventuali variazioni che dovessero manifestarsi in conseguenza di specifiche indicazioni di programmazione sanitaria regionale e nazionale, intervenute successivamente al presente provvedimento, saranno opportunamente considerate in sede di consuntivo ai fini della verifica del conseguimento degli obiettivi programmati;

CONSIDERATO:

- che, le competenti strutture regionali provvederanno alle opportune valutazioni in ordine alla realizzazione dell'obiettivo di budget 2022, fatte salve le eventuali variazioni non direttamente

riferibili alla sfera di autonomia delle Aziende del S.S.R. in ordine alla realizzazione del medesimo obiettivo di budget 2022;

PRECISATO che all'esito del procedimento di riparto tra le Regioni, le somme assegnate alla Regione Lazio, potranno essere ripartite fra le Aziende Sanitarie per il raggiungimento degli obiettivi di sistema riferiti alla programmazione sanitaria regionale e, comunque sulla scorta di linee guida da emanarsi a cura della struttura regionale competente;

CONSIDERATO quanto previsto dall'art. 4 comma 3 del D.L. 18 settembre 2001 n. 347, convertito dalla legge 405/2001, in tema di copertura finanziaria da parte delle Regioni degli eventuali disavanzi sanitari di gestione accertati o stimati;

VISTI i commi 2-bis e 2-ter dell'art. 20 del D.Lgs. n. 118/2011.

RICHIAMATO il disposto dell'articolo 1, comma 80, della legge 23 dicembre 2009, n. 191;

RITENUTO, pertanto, per quanto sopra esposto di procedere all'approvazione dei Bilanci Preventivi Economici (BEP) delle Aziende Sanitarie, della GSA, del Consolidato regionale riferiti all'anno 2022, così come assestati, dando atto che, nonostante gli interventi di razionalizzazione della spesa proposti e richiesti dalla Regione, il consolidato di previsione 2022 presenta un valore negativo del risultato di esercizio prima della coperture fiscali aggiuntive, preordinate all'equilibrio economico finanziario, pari ad euro 186.597.449 come da prospetto che segue:

2022		CONSOLIDATO			
CE OLD	CE NEW	CONTO ECONOMICO	BEP 2022 REGIONE	Di cui COSTI COVID 2022	Di cui incrementi costi energia 2022
		€	A	B	C
A1	A1	Contributi F.S.R.	11.643.719.824	-	-
A2	A2	Saldo Mobilità	(121.422.879)	-	-
A3	A3	Entrate Proprie	490.158.477	-	-
A4	A4	Saldo Intramoenia	15.995.338	-	-
A5	A5	Rettifica Contributi d'esercizio per destinazione ad investimenti	(91.413.241)	-	-
A6	A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	25.746.247	-	-
A	A	Totale Ricavi Netti	11.884.823.185	-	-
B1	B1	Personale	3.042.430.152	171.603.079	-
B2	B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	1.283.148.370	3.557.111	-
B3	B3	Altri Beni e Servizi	2.178.834.172	161.244.545	102.146.298
B4	B4	Ammortamenti e Costi Capitalizzati	13.049.842	-	-
B5	B5	Accantonamenti	283.464.909	-	-
B6	B6	Variazione Rimanenze	-	-	-
B	B	Totale Costi Interni	6.902.911.468	336.404.735	102.146.298
C1	C1	Medicina Di Base	644.893.604	13.463.315	-
C2	C2	Farmaceutica Convenzionata	783.022.503	-	-
C3	C3	Prestazioni Da Privato	3.578.310.501	89.572.479	-
C	C	Totale Costi Esterni	5.006.226.608	102.835.795	-
D	D	Totale Costi Operativi (B+C)	11.909.147.074	439.240.530	102.146.298
E	E	Margine Operativo (A-D)	73.676.112	(439.240.530)	(102.146.298)
F1	F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni E Svalutazioni Finanziarie	8.517.841	-	-
F2	F2	Saldo Gestione Finanziaria	33.293.278	-	-
F3	F3	Oneri Fiscali	222.460.502	13.901.835	-
F4	F4	Saldo Gestione Straordinaria	-	-	-
F	F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	262.273.561	13.901.835	-
G	G	Risultato Economico (E-F)	(186.597.449)	(453.142.185)	(102.146.298)
AA000	AA000	A.T.B.T.2) Contributi da Regione e Prov. Aut. (extra fondi) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	91.091.000	-	-
H	H	Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	91.091.000	-	-
I	I	Risultato Economico con risorse aggiuntive LEA (G+H)	(95.506.449)	(453.142.185)	(102.146.298)

RITENUTO, conseguentemente necessario, nelle more del riconoscimento di eventuali e specifici finanziamenti da parte dello Stato alla Regione, finalizzati alla copertura dei maggiori costi indotti sul SSR dalla gestione della pandemia SARS-COV2 e dalla crisi energetica in corso, rinviare ad una manovra di bilancio regionale da adottarsi entro il 30.09.2022, la previsione di uno specifico stanziamento della fiscalità aggiuntiva 2023 preordinata alla copertura dei disavanzi di esercizio, a valere sul capitolo di perimetro sanitario U0000H31550 per l'importo complessivo della perdita attesa 2022, pari ad euro 186.597.449;

DELIBERA

per i motivi di cui in premessa, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento:

1. di approvare, ai sensi e per gli effetti dell'art. 32, c. 5 del D.Lgs n.118/2011, il Bilancio Preventivo Economico Annuale (BEP) per l'esercizio 2022 delle Aziende Sanitarie, della GSA, del Consolidato regionale limitatamente alle voci del bilancio riferite ai macro aggregati A (ricavi netti) B (costi interni), C (costi esterni) e F (componenti finanziarie e straordinarie), nonché alla voce di rettifica di ricavo A5 *“rettifica contributo in c/esercizio per destinazione ad investimento”*, secondo gli schemi sintetici contenuti nell' *“Allegato A”*, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
2. le Aziende Sanitarie del SSR, in esecuzione dell'atto di concordamento e assestamento di cui al presente provvedimento e in coerenza con gli atti di programmazione finanziaria regionale, approveranno il bilancio di previsione 2022, ai sensi e per gli effetti dell'art. 25 del D.Lgs 118/2011;
3. ogni Azienda Sanitaria è tenuta al rispetto del quadro degli obiettivi indicati nei BEP 2022, così come assestato, esclusivamente sulle componenti delle voci di costo di cui all'aggregato B, C ed F, singolarmente e nel loro complesso, nonché alla voce di rettifica di ricavo A5;
4. le competenti strutture regionali provvederanno alle opportune valutazioni in ordine alla realizzazione dell'obiettivo di budget 2022, fatte salve le eventuali variazioni non direttamente riferibili alla sfera di autonomia delle Aziende del S.S.R. in ordine alla realizzazione del medesimo obiettivo di budget 2022.
5. al risultato di esercizio consolidato, così come atteso per il 2022 in esito al concordamento in approvazione, si darà copertura, come previsto dalla normativa nazionale di riferimento, mediante ricorso alla fiscalità aggiuntiva preordinata alla copertura dei disavanzi sanitari, a seguito di una specifica manovra di bilancio da adottarsi entro il 30.09.2022, e solo in esito alla definizione del confronto fra le Regioni e lo Stato per l'ottenimento di specifici finanziamenti relativi alla gestione della Pandemia SARS-COV2, e alla copertura dei maggiori oneri indotti dalla crisi energetica in corso, prevedendo uno specifico stanziamento sul capitolo di bilancio regionale U0000H31550, esercizio 2023, per l'importo complessivo del disavanzo atteso, pari ad euro 186.597.449.

La Direzione regionale Salute e Integrazione sociosanitaria provvederà a tutti gli adempimenti di competenza necessari all'esecuzione del presente atto nonché ad adottare tutte le misure ritenute necessarie ad assicurare le indicazioni alle Aziende Sanitarie ed i provvedimenti necessari affinché permanga la condizione di equilibrio economico-finanziario del SSR.

Il presente provvedimento sarà pubblicato sul Bollettino Ufficiale della Regione Lazio nonché sul sito web della Regione Lazio all'indirizzo www.regione.lazio.it

Avverso il presente provvedimento è ammesso ricorso giurisdizionali dinanzi al Tribunale Amministrativo Regionale del Lazio entro 60 giorni dalla sua pubblicazione, ovvero ricorso straordinario al Presidente della repubblica entro 120 giorni dalla sua pubblicazione.

120201 ASL ROMA 1					
CE OLD	CE NEW	CONTO ECONOMICO	BEP 2022 REGIONE	IV TRIMESTRE 2021	BEP22 REGIONE vs IV TRIM 21
		€	A	B	C=A-B
A1	A1	Contributi F.S.R.	2.064.871.283	1.963.486.786	101.384.497
A2	A2	Saldo Mobilità	456.753.945	413.027.257	43.726.689
A3	A3	Entrate Proprie	48.717.732	34.640.894	14.076.838
A4	A4	Saldo Intramoenia	2.129.980	2.416.165	(286.185)
A5	A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(7.577.900)	(7.959.150)	381.250
A6	A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	5.397.091	40.688.026	(35.290.935)
A	A	Totale Ricavi Netti	2.570.292.131	2.446.299.977	123.992.154
B1	B1	Personale	343.113.817	339.400.028	3.713.789
B2	B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	372.000.000	371.767.136	232.864
B3	B3	Altri Beni E Servizi	232.188.644	234.328.531	(2.139.887)
B4	B4	Ammortamenti E Costi Capitalizzati	1.245	226.309	(225.064)
B5	B5	Accantonamenti	32.868.099	32.551.933	316.166
B6	B6	Variazione Rimanenze	-	3.717.830	(3.717.830)
B	B	Totale Costi Interni	980.171.804	981.991.767	(1.819.963)
C1	C1	Medicina Di Base	110.010.293	110.799.592	(789.299)
C2	C2	Farmaceutica Convenzionata	137.527.000	137.364.970	162.030
C3	C3	Prestazioni Da Privato	1.312.304.183	1.310.984.258	1.319.925
C	C	Totale Costi Esterni	1.559.841.476	1.559.148.820	692.657
D	D	Totale Costi Operativi (B+C)	2.540.013.281	2.541.140.587	(1.127.306)
E	E	Margine Operativo (A-D)	30.278.851	(94.840.609)	125.119.460
F1	F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni F Svalutazioni Finanziarie	-	365.273	(365.273)
F2	F2	Saldo Gestione Finanziaria	3.611.913	3.666.939	(55.026)
F3	F3	Oneri Fiscali	26.666.938	28.138.502	(1.471.564)
F4	F4	Saldo Gestione Straordinaria	-	3.930.447	(3.930.447)
F	F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	30.278.851	36.101.161	(5.822.310)
G	G	Risultato Economico (E-F)	-	(130.941.770)	130.941.770
AA0080	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
H	H	Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
I	I	Risultato Economico con risorse aggiuntive LEA (G+H)	-	(130.941.770)	130.941.770

120202		ASL ROMA 2			
CE OLD	CE NEW	CONTO ECONOMICO	BEP 2022 REGIONE	IV TRIMESTRE 2021	BEP22 REGIONE vs IV TRIM 21
		€	A	B	C=A-B
A1	A1	Contributi F.S.R.	2.325.247.237	2.161.685.365	163.561.872
A2	A2	Saldo Mobilità	(338.092.711)	(353.450.420)	15.357.708
A3	A3	Entrate Proprie	42.633.303	33.200.166	9.433.138
A4	A4	Saldo Intramoenia	614.013	949.133	(335.120)
A5	A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(8.582.357)	(8.661.200)	78.843
A6	A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	-	59.493.673	(59.493.673)
A	A	Totale Ricavi Netti	2.021.819.486	1.893.216.718	128.602.768
			-	-	-
B1	B1	Personale	352.000.000	350.172.530	1.827.470
B2	B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	195.000.000	188.137.350	6.862.650
B3	B3	Altri Beni E Servizi	261.854.573	301.382.032	(39.527.459)
B4	B4	Ammortamenti E Costi Capitalizzati	-	-	-
B5	B5	Accantonamenti	80.739.921	68.287.084	12.452.837
B6	B6	Variazione Rimanenze	-	(4.625.151)	4.625.151
B	B	Totale Costi Interni	889.594.495	903.353.845	(13.759.350)
			-	-	-
C1	C1	Medicina Di Base	137.700.000	137.270.199	429.801
C2	C2	Farmaceutica Convenzionata	171.456.708	176.217.859	(3.761.150)
C3	C3	Prestazioni Da Privato	790.667.561	726.918.668	63.748.893
C	C	Totale Costi Esterni	1.099.824.269	1.039.406.725	60.417.544
			-	-	-
D	D	Totale Costi Operativi (B+C)	1.989.418.764	1.942.760.570	46.658.194
			-	-	-
E	E	Margine Operativo (A-D)	32.400.721	(49.543.853)	81.944.574
			-	-	-
F1	F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni E Svalutazioni Finanziarie	5.000.000	4.000.000	1.000.000
F2	F2	Saldo Gestione Finanziaria	1.573.746	1.415.261	158.486
F3	F3	Oneri Fiscali	25.826.975	27.117.747	(1.290.772)
F4	F4	Saldo Gestione Straordinaria	-	(4.440.419)	4.440.419
F	F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	32.400.721	28.092.589	4.308.132
			-	-	-
G	G	Risultato Economico (E-F)	-	(77.636.442)	77.636.442
			-	-	-
AA0080	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
H	H	Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
			-	-	-
I	I	Risultato Economico con risorse aggiuntive LEA (G+H)	-	(77.636.442)	77.636.442

120203 ASL ROMA 3					
CE OLD	CE NEW	CONTO ECONOMICO	BEP 2022 REGIONE	IV TRIMESTRE 2021	BEP22 REGIONE vs IV TRIM 21
		€	A	B	C=A-B
A1	A1	Contributi F.S.R.	934.732.529	900.604.128	34.128.401
A2	A2	Saldo Mobilità	(210.027.524)	(230.627.102)	20.599.578
A3	A3	Entrate Proprie	13.935.550	10.811.055	3.124.495
A4	A4	Saldo Intramoenia	26.980	73.182	(46.203)
A5	A5	Rettifica Contributi d'esercizio per destinazione ad investimenti	(4.716.623)	(1.242.080)	(3.474.542)
A6	A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	1.989.314	17.499.228	(15.509.914)
A	A	Totale Ricavi Netti	735.940.226	697.118.411	38.821.815
B1	B1	Personale	121.350.284	122.309.331	(959.047)
B2	B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	28.000.000	26.167.041	1.842.959
B3	B3	Altri Beni E Servizi	105.461.998	77.164.952	28.297.046
B4	B4	Ammortamenti E Costi Capitalizzati	832.164	668.672	163.492
B5	B5	Accantonamenti	16.642.851	19.016.722	(2.373.871)
B6	B6	Variazione Rimanenze	-	(279.866)	279.866
B	B	Totale Costi Interni	272.287.296	245.036.852	27.250.444
C1	C1	Medicina Di Base	62.136.881	63.766.796	(1.629.916)
C2	C2	Farmaceutica Convenzionata	79.950.000	80.830.537	(880.537)
C3	C3	Prestazioni Da Privato	306.513.661	340.953.598	(34.439.937)
C	C	Totale Costi Esterni	448.600.542	485.550.931	(36.950.389)
D	D	Totale Costi Operativi (B+C)	720.887.838	730.587.783	(9.699.945)
E	E	Margine Operativo (A-D)	15.052.388	(33.469.372)	48.521.760
F1	F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni E Svalutazioni Finanziarie	-	-	-
F2	F2	Saldo Gestione Finanziaria	4.230.000	3.361.647	868.353
F3	F3	Oneri Fiscali	10.822.388	9.892.729	929.659
F4	F4	Saldo Gestione Straordinaria	-	(6.050.889)	6.050.889
F	F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	15.052.388	7.203.487	7.848.902
G	G	Risultato Economico (E-F)	-	(40.672.859)	40.672.859
AA0080	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
H	H	Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
I	I	Risultato Economico con risorse aggiuntive LEA (G+H)	-	(40.672.859)	40.672.859

120204 ASL ROMA 4					
CE OLD	CE NEW	CONTTO ECONOMICO	BEP 2022 REGIONE	IV TRIMESTRE 2021	BEP22 REGIONE vs IV TRIM 21
		€	A	B	C=A-B
A1	A1	Contributi F.S.R.	551.889.692	524.422.560	27.467.133
A2	A2	Saldo Mobilità	(190.984.493)	(192.195.016)	1.210.523
A3	A3	Entrate Proprie	8.338.409	6.882.369	1.456.040
A4	A4	Saldo Intramoenia	277.284	228.403	48.882
A5	A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(7.965.487)	(6.547.842)	(1.417.645)
A6	A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	-	3.339.864	(3.339.864)
A	A	Totale Ricavi Netti	361.555.405	336.130.338	25.425.068
B1	B1	Personale	88.026.435	83.839.643	4.186.792
B2	B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	20.000.000	22.499.053	(2.499.053)
B3	B3	Altri Beni E Servizi	76.825.596	79.964.600	(3.139.004)
B4	B4	Ammortamenti E Costi Capitalizzati	593.973	442.491	151.482
B5	B5	Accantonamenti	5.710.603	5.701.270	9.334
B6	B6	Variazione Rimanenze	-	177.046	(177.046)
B	B	Totale Costi Interni	191.156.608	192.624.102	(1.467.495)
C1	C1	Medicina Di Base	35.337.838	36.908.756	(1.570.919)
C2	C2	Farmaceutica Convenzionata	42.236.886	43.308.033	(1.071.147)
C3	C3	Prestazioni Da Privato	83.952.267	82.650.752	1.301.515
C	C	Totale Costi Esterni	161.526.991	162.867.542	(1.340.551)
D	D	Totale Costi Operativi (B+C)	352.683.598	355.491.644	(2.808.046)
E	E	Margine Operativo (A-D)	8.871.807	(19.361.306)	28.233.113
F1	F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni E Svalutazioni Finanziarie	-	-	-
F2	F2	Saldo Gestione Finanziaria	1.970.637	1.772.329	198.308
F3	F3	Oneri Fiscali	6.901.170	6.617.291	283.879
F4	F4	Saldo Gestione Straordinaria	-	(733.394)	733.394
F	F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	8.871.807	7.656.226	1.215.581
G	G	Risultato Economico (E-F)	-	(27.017.532)	27.017.532
AA0080	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
H	H	Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
I	I	Risultato Economico con risorse aggiuntive LEA (G+H)	-	(27.017.532)	27.017.532

120205 ASL ROMA 5					
CE OLD	CE NEW	CONTO ECONOMICO	BEP 2022 REGIONE	IV TRIMESTRE 2021	BEP22 REGIONE vs IV TRIM 21
		€	A	B	C=A-B
A1	A1	Contributi F.S.R.	868.851.852	838.921.918	29.929.934
A2	A2	Saldo Mobilità	(221.251.064)	(240.704.755)	19.453.691
A3	A3	Entrate Proprie	13.202.015	11.049.399	2.152.616
A4	A4	Saldo Intramoenia	892.419	1.153.303	(260.884)
A5	A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(7.840.686)	(10.141.705)	2.301.019
A6	A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	-	6.693.150	(6.693.150)
A	A	Totale Ricavi Netti	653.854.536	606.971.310	46.883.226
			-	-	-
B1	B1	Personale	179.745.557	171.885.015	7.860.542
B2	B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	35.000.000	34.467.084	532.916
B3	B3	Altri Beni E Servizi	106.325.408	106.882.439	(557.031)
B4	B4	Ammortamenti E Costi Capitalizzati	2.640.847	2.529.940	110.908
B5	B5	Accantonamenti	14.188.631	13.980.711	207.920
B6	B6	Variazione Rimanenze	-	996.235	(996.235)
B	B	Totale Costi Interni	337.900.443	330.741.424	7.159.019
			-	-	-
C1	C1	Medicina Di Base	51.400.000	53.986.692	(2.586.692)
C2	C2	Farmaceutica Convenzionata	65.049.294	68.827.387	(3.778.093)
C3	C3	Prestazioni Da Privato	183.121.113	174.445.444	8.675.669
C	C	Totale Costi Esterni	299.570.407	297.259.523	2.310.884
			-	-	-
D	D	Totale Costi Operativi (B+C)	637.470.850	628.000.947	9.469.902
			-	-	-
E	E	Margine Operativo (A-D)	16.383.686	(21.029.638)	37.413.324
			-	-	-
F1	F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni E Svalutazioni Finanziarie	-	-	-
F2	F2	Saldo Gestione Finanziaria	4.167.926	4.450.490	(282.564)
F3	F3	Oneri Fiscali	12.215.760	10.302.406	1.913.354
F4	F4	Saldo Gestione Straordinaria	-	1.727.960	(1.727.960)
F	F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	16.383.686	16.480.856	(97.170)
			-	-	-
G	G	Risultato Economico (E-F)	-	(37.510.494)	37.510.494
			-	-	-
AA0080	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
H	H	Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
			-	-	-
I	I	Risultato Economico con risorse aggiuntive LEA (G+H)	-	(37.510.494)	37.510.494

120206 ASL ROMA 6					
CE OLD	CE NEW	CONTO ECONOMICO	BEP 2022 REGIONE	IV TRIMESTRE 2021	BEP22 REGIONE vs IV TRIM 21
		€	A	B	C=A-B
A1	A1	Contributi F.S.R.	1.024.548.266	971.245.958	53.302.308
A2	A2	Saldo Mobilità	(229.109.902)	(232.381.524)	3.271.622
A3	A3	Entrate Proprie	21.531.168	18.557.008	2.974.160
A4	A4	Saldo Intramoenia	890.235	341.651	548.585
A5	A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(6.100.247)	(7.441.113)	1.340.865
A6	A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	398.975	108.035	290.940
A	A	Totale Ricavi Netti	812.158.494	750.430.014	61.728.480
			-	-	-
B1	B1	Personale	215.947.570	216.500.851	(553.281)
B2	B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	31.331.401	31.480.463	(149.062)
B3	B3	Altri Beni E Servizi	124.579.207	124.486.553	92.654
B4	B4	Ammortamenti E Costi Capitalizzati	1.664.580	1.664.580	-
B5	B5	Accantonamenti	16.031.747	23.273.722	(7.241.976)
B6	B6	Variazione Rimanenze	-	2.128.979	(2.128.979)
B	B	Totale Costi Interni	389.554.505	399.535.148	(9.980.643)
			-	-	-
C1	C1	Medicina Di Base	60.809.785	60.809.785	-
C2	C2	Farmaceutica Convenzionata	74.792.407	79.735.963	(4.943.555)
C3	C3	Prestazioni Da Privato	265.534.823	244.277.699	21.257.123
C	C	Totale Costi Esterni	401.137.015	384.823.447	16.313.568
			-	-	-
D	D	Totale Costi Operativi (B+C)	790.691.519	784.358.595	6.332.925
			-	-	-
E	E	Margine Operativo (A-D)	21.466.975	(33.928.580)	55.395.555
			-	-	-
F1	F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni E Svalutazioni Finanziarie	-	-	-
F2	F2	Saldo Gestione Finanziaria	5.813.801	6.237.996	(424.194)
F3	F3	Oneri Fiscali	15.653.174	16.227.743	(574.569)
F4	F4	Saldo Gestione Straordinaria	-	1.388.929	(1.388.929)
F	F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	21.466.975	23.854.668	(2.387.693)
			-	-	-
G	G	Risultato Economico (E-F)	-	(57.783.248)	57.783.248
			-	-	-
AA0080	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
H	H	Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
			-	-	-
I	I	Risultato Economico con risorse aggiuntive LEA (G+H)	-	(57.783.248)	57.783.248

120109 ASL VITERBO					
CE OLD	CE NEW	CONTO ECONOMICO	BEP 2022 REGIONE	IV TRIMESTRE 2021	BEP22 REGIONE vs IV TRIM 21
		€	A	B	C=A-B
A1	A1	Contributi F.S.R.	621.310.760	585.189.667	36.121.092
A2	A2	Saldo Mobilità	(97.122.896)	(99.399.397)	2.276.500
A3	A3	Entrate Proprie	11.379.150	10.864.332	514.819
A4	A4	Saldo Intramoenia	320.266	535.031	(214.764)
A5	A5	Retifica Contributi d'esercizio per destinazione ad investimenti	(1.769.473)	(1.335.744)	(433.729)
A6	A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	125.000	5.699.143	(5.674.143)
A	A	Totale Ricavi Netti	534.242.807	501.553.031	32.689.775
B1	B1	Personale	168.612.000	164.415.646	4.196.354
B2	B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	43.000.000	42.257.529	742.470
B3	B3	Altri Beni E Servizi	106.123.767	102.454.054	3.669.713
B4	B4	Ammortamenti E Costi Capitalizzati	453.069	943.618	(490.549)
B5	B5	Accantonamenti	9.587.956	11.371.691	(1.783.735)
B6	B6	Variazione Rimanenze	-	74.761	(74.761)
B	B	Totale Costi Interni	327.776.792	321.517.300	6.259.492
C1	C1	Medicina Di Base	36.679.000	36.363.308	315.692
C2	C2	Farmaceutica Convenzionata	43.727.259	45.339.178	(1.611.920)
C3	C3	Prestazioni Da Privato	113.629.962	99.414.449	14.215.513
C	C	Totale Costi Esterni	194.036.221	181.116.936	12.919.285
D	D	Totale Costi Operativi (B+C)	521.813.013	502.634.236	19.178.777
E	E	Margine Operativo (A-D)	12.429.794	(1.081.204)	13.510.998
F1	F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni E Svalutazioni Finanziarie	-	-	-
F2	F2	Saldo Gestione Finanziaria	976.659	1.039.078	(62.419)
F3	F3	Oneri Fiscali	11.453.135	12.321.558	(868.424)
F4	F4	Saldo Gestione Straordinaria	-	(1.129.076)	1.129.076
F	F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	12.429.794	12.231.560	198.234
G	G	Risultato Economico (E-F)	-	(13.312.764)	13.312.764
AA0080	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
H	H	Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
I	I	Risultato Economico con risorse aggiuntive LEA (G+H)	-	(13.312.764)	13.312.764

120110 ASL RIETI					
CE OLD	CE NEW	CONTO ECONOMICO	BEP 2022 REGIONE	IV TRIMESTRE 2021	BEP22 REGIONE vs IV TRIM 21
		€	A	B	C=A-B
A1	A1	Contributi F.S.R.	331.209.935	333.881.948	(2.672.013)
A2	A2	Saldo Mobilità	(65.662.916)	(66.470.507)	807.590
A3	A3	Entrate Proprie	41.899.136	6.061.432	35.837.703
A4	A4	Saldo Intramoenia	57.651	57.651	-
A5	A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(5.325.000)	(3.439.289)	(1.885.711)
A6	A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	-	588.170	(588.170)
A	A	Totale Ricavi Netti	302.178.806	270.679.405	31.499.400
B1	B1	Personale	111.000.000	106.550.016	4.449.984
B2	B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	20.000.000	19.108.989	891.011
B3	B3	Altri Beni E Servizi	73.600.230	65.070.696	8.529.533
B4	B4	Ammortamenti E Costi Capitalizzati	-	-	-
B5	B5	Accantonamenti	5.633.978	6.010.094	(376.116)
B6	B6	Variazione Rimanenze	-	(2.060.670)	2.060.670
B	B	Totale Costi Interni	210.234.208	194.679.125	15.555.083
C1	C1	Medicina Di Base	23.580.000	20.706.732	2.873.268
C2	C2	Farmaceutica Convenzionata	22.803.894	24.212.383	(1.408.489)
C3	C3	Prestazioni Da Privato	36.678.435	33.778.001	2.900.434
C	C	Totale Costi Esterni	83.062.328	78.697.115	4.365.213
D	D	Totale Costi Operativi (B+C)	293.296.536	273.376.241	19.920.296
E	E	Margine Operativo (A-D)	8.882.269	(2.696.835)	11.579.105
F1	F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni E Svalutazioni Finanziarie	-	-	-
F2	F2	Saldo Gestione Finanziaria	1.020.199	1.085.416	(65.217)
F3	F3	Oneri Fiscali	7.862.070	7.858.349	3.721
F4	F4	Saldo Gestione Straordinaria	-	252.006	(252.006)
F	F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	8.882.269	9.195.771	(313.502)
G	G	Risultato Economico (E-F)	-	(11.892.606)	11.892.606
AA0080	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
H	H	Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
I	I	Risultato Economico con risorse aggiuntive LEA (G+H)	-	(11.892.606)	11.892.606

120111 ASL LATINA					
CE OLD	CE NEW	CONTO ECONOMICO	BEP 2022 REGIONE	IV TRIMESTRE 2021	BEP22 REGIONE vs IV TRIM 21
		€	A	B	C=A-B
A1	A1	Contributi F.S.R.	959.770.531	894.040.982	65.729.548
A2	A2	Saldo Mobilità	(146.423.827)	(151.871.873)	5.448.047
A3	A3	Entrate Proprie	17.475.444	13.590.426	3.885.018
A4	A4	Saldo Intramoenia	1.070.934	1.123.999	(53.065)
A5	A5	Rettifica Contributi d'esercizio per destinazione ad investimenti	(7.151.047)	(9.195.889)	2.044.841
A6	A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	1.702.958	6.943.533	(5.240.575)
A	A	Totale Ricavi Netti	826.444.992	754.631.178	71.813.814
B1	B1	Personale	215.043.586	210.844.892	4.198.694
B2	B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	66.000.000	67.952.674	(1.952.674)
B3	B3	Altri Beni E Servizi	126.568.043	123.824.411	2.743.632
B4	B4	Ammortamenti E Costi Capitalizzati	1.264.196	1.264.197	(0)
B5	B5	Accantonamenti	22.329.079	23.188.658	(859.579)
B6	B6	Variazione Rimanenze	-	-	-
B	B	Totale Costi Interni	431.204.905	427.074.831	4.130.074
C1	C1	Medicina Di Base	64.800.000	64.841.106	(41.106)
C2	C2	Farmaceutica Convenzionata	77.098.030	82.180.030	(5.082.000)
C3	C3	Prestazioni Da Privato	232.920.469	221.717.975	11.202.495
C	C	Totale Costi Esterni	374.818.499	368.739.111	6.079.389
D	D	Totale Costi Operativi (B+C)	806.023.404	795.813.942	10.209.463
E	E	Margine Operativo (A-D)	20.421.588	(41.182.764)	61.604.352
F1	F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni E Svalutazioni Finanziarie	1.517.981	-	1.517.981
F2	F2	Saldo Gestione Finanziaria	3.603.855	3.981.448	(377.593)
F3	F3	Oneri Fiscali	15.299.752	10.378.693	4.921.059
F4	F4	Saldo Gestione Straordinaria	-	428.735	(428.735)
F	F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	20.421.588	14.788.876	5.632.712
G	G	Risultato Economico (E-F)	-	(55.971.639)	55.971.639
AA0080	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
H	H	Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
I	I	Risultato Economico con risorse aggiuntive LEA (G+H)	-	(55.971.639)	55.971.639

120112 ASL FROSINONE					
CE OLD	CE NEW	CONTO ECONOMICO	BEP 2022 REGIONE	IV TRIMESTRE 2021	BEP22 REGIONE vs IV TRIM 21
		€	A	B	C=A-B
A1	A1	Contributi F.S.R.	860.181.922	837.057.717	23.124.206
A2	A2	Saldo Mobilità	(149.758.782)	(153.853.118)	4.094.336
A3	A3	Entrate Proprie	17.400.436	13.869.652	3.530.783
A4	A4	Saldo Intramoenia	1.457.507	985.488	472.019
A5	A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(7.792.808)	(8.199.179)	406.371
A6	A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	-	3.080.519	(3.080.519)
A	A	Totale Ricavi Netti	721.488.275	692.941.079	28.547.196
B1	B1	Personale	211.707.385	211.826.652	(119.268)
B2	B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	56.361.500	55.499.428	862.072
B3	B3	Altri Beni E Servizi	126.407.795	128.017.624	(1.609.829)
B4	B4	Ammortamenti E Costi Capitalizzati	(1)	-	(1)
B5	B5	Accantonamenti	22.723.093	22.723.093	-
B6	B6	Variazione Rimanenze	-	(770.861)	770.861
B	B	Totale Costi Interni	417.199.771	417.295.936	(96.165)
C1	C1	Medicina Di Base	57.892.413	57.051.120	841.293
C2	C2	Farmaceutica Convenzionata	68.381.025	70.720.047	(2.339.022)
C3	C3	Prestazioni Da Privato	160.087.353	150.096.330	9.991.023
C	C	Totale Costi Esterni	286.360.791	277.867.497	8.493.294
D	D	Totale Costi Operativi (B+C)	703.560.562	695.163.433	8.397.129
E	E	Margine Operativo (A-D)	17.927.713	(2.222.354)	20.150.067
F1	F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni E Svalutazioni Finanziarie	-	-	-
F2	F2	Saldo Gestione Finanziaria	2.826.926	2.890.620	(63.695)
F3	F3	Oneri Fiscali	15.100.788	16.496.937	(1.396.149)
F4	F4	Saldo Gestione Straordinaria	-	91.412	(91.412)
F	F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	17.927.713	19.478.970	(1.551.257)
G	G	Risultato Economico (E-F)	-	(21.701.324)	21.701.324
AA0080	AA0080	A.1.B.1.2] Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
H	H	Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
I	I	Risultato Economico con risorse aggiuntive LEA (G+H)	-	(21.701.324)	21.701.324

120901 AD SAN CAMILLO FORLANINI					
CE OLD	CE NEW	CONTO ECONOMICO	BEP 2022 REGIONE	IV TRIMESTRE 2021	BEP22 REGIONE vs IV TRIM 21
		€	A	B	C=A-B
A1	A1	Contributi F.S.R.	57.856.766	60.416.199	(2.559.433)
A2	A2	Saldo Mobilità	206.405.998	202.915.661	3.490.337
A3	A3	Entrate Proprie	11.784.347	8.164.980	3.619.367
A4	A4	Saldo Intramoenia	2.834.597	2.588.040	246.557
A5	A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(7.308.947)	(5.072.942)	(2.236.006)
A6	A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	62.648	(1.112.611)	1.175.259
A	A	Totale Ricavi Netti	271.635.409	267.899.327	3.736.081
			-	-	-
B1	B1	Personale	228.180.000	226.684.183	1.495.817
B2	B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	39.000.000	38.878.832	121.168
B3	B3	Altri Beni E Servizi	127.334.449	123.636.522	3.797.927
B4	B4	Ammortamenti E Costi Capitalizzati	3.024.943	3.287.150	(262.207)
B5	B5	Accantonamenti	16.063.857	18.321.559	(2.257.702)
B6	B6	Variazione Rimanenze	-	1.224.856	(1.224.856)
B	B	Totale Costi Interni	413.603.249	411.933.102	1.670.147
			-	-	-
C1	C1	Medicina Di Base	-	-	-
C2	C2	Farmaceutica Convenzionata	-	-	-
C3	C3	Prestazioni Da Privato	1.538.440	1.698.128	(159.688)
C	C	Totale Costi Esterni	1.538.440	1.698.128	(159.688)
			-	-	-
D	D	Totale Costi Operativi (B+C)	415.141.689	413.631.229	1.510.459
			-	-	-
E	E	Margine Operativo (A-D)	(143.506.280)	(145.731.902)	2.225.622
			-	-	-
F1	F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni E Svalutazioni Finanziaria	-	-	-
F2	F2	Saldo Gestione Finanziaria	140.000	45.381	94.619
F3	F3	Oneri Fiscali	15.454.176	15.844.591	(390.415)
F4	F4	Saldo Gestione Straordinaria	-	1.626.173	(1.626.173)
F	F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	15.594.176	17.516.145	(1.921.969)
			-	-	-
G	G	Risultato Economico (E-F)	(159.100.456)	(163.248.047)	4.147.591
			-	-	-
AA0080	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
H	H	Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
			-	-	-
I	I	Risultato Economico con risorse aggiuntive LEA (G+H)	(159.100.456)	(163.248.047)	4.147.591

120902 AO SAN GIOVANNI ADDOLORATA					
CE OLD	CE NEW	CONTO ECONOMICO	BEP 2022 REGIONE	IV TRIMESTRE 2021	BEP22 REGIONE vs IV TRIM 21
		€	A	B	C=A-B
A1	A1	Contributi F.S.R.	28.063.325	26.247.626	1.815.699
A2	A2	Saldo Mobilità	148.627.258	144.835.005	3.792.253
A3	A3	Entrate Proprie	8.374.426	8.110.293	264.132
A4	A4	Saldo Intramoenia	990.700	1.193.487	(202.787)
A5	A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(650.000)	(633.856)	(16.144)
A6	A6	Saldo per quota inutilizzate contributi vincolati	80.000	869.132	(789.132)
A	A	Totale Ricavi Netti	185.485.709	180.621.687	4.864.021
B1	B1	Personale	140.403.131	140.807.070	(403.940)
B2	B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	31.000.000	30.670.616	329.384
B3	B3	Altri Beni E Servizi	81.668.338	79.742.212	1.926.126
B4	B4	Ammortamenti E Costi Capitalizzati	3	203	(200)
B5	B5	Accantonamenti	11.854.925	11.775.406	79.519
B6	B6	Variazione Rimanenze	-	625.181	(625.181)
B	B	Totale Costi Interni	264.926.395	263.620.688	1.305.708
C1	C1	Medicina Di Base	-	-	-
C2	C2	Farmaceutica Convenzionata	-	-	-
C3	C3	Prestazioni Da Privato	442.289	437.471	4.818
C	C	Totale Costi Esterni	442.289	437.471	4.818
D	D	Totale Costi Operativi (B+C)	265.368.685	264.058.159	1.310.526
E	E	Margine Operativo (A-D)	(79.882.977)	(83.436.472)	3.553.495
F1	F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni E Svalutazioni Finanziarie	-	-	-
F2	F2	Saldo Gestione Finanziaria	2.799.716	2.983.516	(183.800)
F3	F3	Oneri Fiscali	9.942.317	10.085.773	(144.457)
F4	F4	Saldo Gestione Straordinaria	-	436.889	(436.889)
F	F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	12.742.033	13.507.178	(765.145)
G	G	Risultato Economico (E-F)	(92.625.010)	(96.943.650)	4.318.641
AA0080	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
H	H	Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
I	I	Risultato Economico con risorse aggiuntive LEA (G+H)	(92.625.010)	(96.943.650)	4.318.641

120906 POLICLINICO UMBERTO I					
CE OLD	CE NEW	CONTO ECONOMICO	BEP 2022 REGIONE	IV TRIMESTRE 2021	BEP22 REGIONE vs IV TRIM 21
		€	A	B	C=A-B
A1	A1	Contributi F.S.R.	117.664.404	132.578.750	(14.914.346)
A2	A2	Saldo Mobilità	272.903.577	265.715.341	7.188.237
A3	A3	Entrate Proprie	13.290.782	11.280.891	2.009.891
A4	A4	Saldo Intramoenia	1.707.494	1.823.873	(116.379)
A5	A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(6.137.765)	(2.222.859)	(3.914.896)
A6	A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	-	1.759.353	(1.759.353)
A	A	Totale Ricavi Netti	399.428.492	410.945.339	(11.516.847)
			-	-	-
B1	B1	Personale	232.480.000	232.542.245	(62.245)
B2	B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	126.493.000	125.824.826	668.174
B3	B3	Altri Beni E Servizi	161.221.235	160.579.902	641.332
B4	B4	Ammortamenti E Costi Capitalizzati	1.197.416	1.197.416	0
B5	B5	Accantonamenti	16.634.998	17.822.675	(1.187.677)
B6	B6	Variazione Rimanenze	-	1.207.652	(1.207.652)
B	B	Totale Costi Interni	538.026.649	539.174.716	(1.148.067)
			-	-	-
C1	C1	Medicina Di Base	-	-	-
C2	C2	Farmaceutica Convenzionata	-	-	-
C3	C3	Prestazioni Da Privato	1.456.592	1.124.713	331.880
C	C	Totale Costi Esterni	1.456.592	1.124.713	331.880
			-	-	-
D	D	Totale Costi Operativi (B+C)	539.483.241	540.299.429	(816.188)
			-	-	-
E	E	Margine Operativo (A-D)	(140.054.749)	(129.354.090)	(10.700.659)
			-	-	-
F1	F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni E Svalutazioni Finanziarie	-	-	-
F2	F2	Saldo Gestione Finanziaria	-	(1)	1
F3	F3	Oneri Fiscali	17.502.679	17.486.848	15.832
F4	F4	Saldo Gestione Straordinaria	-	9.001.998	(9.001.998)
F	F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	17.502.679	26.488.845	(8.986.165)
			-	-	-
G	G	Risultato Economico (E-F)	(157.557.429)	(155.842.935)	(1.714.494)
			-	-	-
AA0080	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
H	H	Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
			-	-	-
I	I	Risultato Economico con risorse aggiuntive LEA (G+H)	(157.557.429)	(155.842.935)	(1.714.494)

120908 IRCCS IFO					
CE OLD	CE NEW	CONTO ECONOMICO	BEP 2022 REGIONE	IV TRIMESTRE 2021	BEP22 REGIONE vs IV TRIM 21
		€	A	B	C=A-B
A1	A1	Contributi F.S.R.	18.348.110	21.115.437	(2.767.327)
A2	A2	Saldo Mobilità	128.972.220	127.893.219	1.079.001
A3	A3	Entrate Proprie	23.944.234	21.711.682	2.232.552
A4	A4	Saldo Intramoenia	1.103.233	1.147.692	(44.459)
A5	A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(2.600.000)	(2.836.725)	236.725
A6	A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	9.739.048	1.126.968	8.612.080
A	A	Totale Ricavi Netti	179.506.844	170.158.273	9.348.571
B1	B1	Personale	74.980.000	73.892.542	1.087.458
B2	B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	62.000.000	61.766.301	233.699
B3	B3	Altri Beni E Servizi	71.799.304	68.069.319	3.729.985
B4	B4	Ammortamenti E Costi Capitalizzati	-	-	-
B5	B5	Accantonamenti	5.910.480	5.134.051	776.428
B6	B6	Variazione Rimanenze	-	112.364	(112.364)
B	B	Totale Costi Interni	214.689.783	208.974.578	5.715.205
C1	C1	Medicina Di Base	-	-	-
C2	C2	Farmaceutica Convenzionata	-	-	-
C3	C3	Prestazioni Da Privato	250.000	200.000	50.000
C	C	Totale Costi Esterni	250.000	200.000	50.000
D	D	Totale Costi Operativi (B+C)	214.939.783	209.174.578	5.765.205
E	E	Margine Operativo (A-D)	(35.432.939)	(39.016.304)	3.583.366
F1	F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni E Svalutazioni Finanziarie	-	-	-
F2	F2	Saldo Gestione Finanziaria	200.000	86.782	113.218
F3	F3	Oneri Fiscali	6.386.654	5.670.098	716.557
F4	F4	Saldo Gestione Straordinaria	-	(271.117)	271.117
F	F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	6.586.654	5.485.763	1.100.892
G	G	Risultato Economico (E-F)	(42.019.593)	(44.502.067)	2.482.474
AA0080	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
H	H	Risorso aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
I	I	Risultato Economico con risorse aggiuntive LEA (G+H)	(42.019.593)	(44.502.067)	2.482.474

120918 IRCCS INMI SPALLANZANI					
CE OLD	CE NEW	CONTO ECONOMICO	BEP 2022 REGIONE	IV TRIMESTRE 2021	BEP22 REGIONE vs IV TRIM 21
		€	A	B	C=A-B
A1	A1	Contributi F.S.R.	44.545.646	52.110.137	(7.564.492)
A2	A2	Saldo Mobilità	73.275.109	69.110.554	4.164.555
A3	A3	Entrate Proprie	17.809.944	18.695.711	(885.767)
A4	A4	Saldo Intramoenia	55.786	10.297	45.489
A5	A5	Rettifiche Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(260.480)	(280.453)	19.974
A6	A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	4.632.800	(3.006.056)	7.638.856
A	A	Totale Ricavi Netti	140.058.805	136.640.190	3.418.615
B1	B1	Personale	51.689.544	52.986.754	(1.297.210)
B2	B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	42.800.000	46.390.621	(3.590.621)
B3	B3	Altri Beni E Servizi	47.198.573	47.460.124	(261.552)
B4	B4	Ammortamenti E Costi Capitalizzati	-	48.498	(48.498)
B5	B5	Accantonamenti	1.549.059	1.665.904	(116.845)
B6	B6	Variazione Rimanenze	-	230.014	(230.014)
B	B	Totale Costi Interni	143.237.176	148.781.915	(5.544.739)
C1	C1	Medicina Di Base	-	-	-
C2	C2	Farmaceutica Convenzionata	-	-	-
C3	C3	Prestazioni Da Privato	1.123.146	926.872	196.274
C	C	Totale Costi Esterni	1.123.146	926.872	196.274
D	D	Totale Costi Operativi (B+C)	144.360.321	149.708.787	(5.348.466)
E	E	Margine Operativo (A-D)	(4.301.516)	(13.068.597)	8.767.081
F1	F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni E Svalutazioni Finanziarie	-	-	-
F2	F2	Saldo Gestione Finanziaria	9.900	8.040	1.860
F3	F3	Oneri Fiscali	3.243.683	3.560.172	(316.489)
F4	F4	Saldo Gestione Straordinaria	-	(483.282)	483.282
F	F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	3.253.583	3.084.930	168.653
G	G	Risultato Economico (E-F)	(7.555.099)	(16.153.527)	8.598.428
AA0080	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
H	H	Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
I	I	Risultato Economico con risorse aggiuntive LEA (G+H)	(7.555.099)	(16.153.527)	8.598.428

120919 AO SANT'ANDREA					
CE OLD	CE NEW	CONTO ECONOMICO	BEP 2022 REGIONE	IV TRIMESTRE 2021	BEP22 REGIONE vs IV TRIM 21
		€	A	B	C=A-B
A1	A1	Contributi F.S.R.	35.968.844	35.847.429	121.415
A2	A2	Saldo Mobilità	139.705.453	137.032.541	2.672.913
A3	A3	Entrate Proprie	9.357.260	7.642.923	1.714.337
A4	A4	Saldo Intramoenia	1.004.791	1.001.028	3.763
A5	A5	Rettifica Contributi d'esercizio per destinazione ad investimenti	(2.740.000)	(721.936)	(2.018.064)
A6	A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	1.618.413	3.774.575	(2.156.162)
A	A	Totale Ricavi Netti	184.914.761	184.576.560	338.201
B1	B1	Personale	110.065.560	108.440.815	1.624.745
B2	B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	46.500.000	46.878.379	(378.379)
B3	B3	Altri Beni E Servizi	78.827.080	75.824.560	3.002.520
B4	B4	Ammortamenti E Costi Capitalizzati	(1)	(0)	(1)
B5	B5	Accantonamenti	8.521.619	7.553.294	968.225
B6	B6	Variazione Rimanenze	-	514.299	(514.299)
B	B	Totale Costi Interni	243.914.158	239.211.347	4.702.811
C1	C1	Medicina Di Base	-	-	-
C2	C2	Farmaceutica Convenzionata	-	-	-
C3	C3	Prestazioni Da Privato	618.635	1.084.770	(466.136)
C	C	Totale Costi Esterni	618.635	1.084.770	(466.136)
D	D	Totale Costi Operativi (B+C)	244.532.793	240.296.117	4.236.675
E	E	Margine Operativo (A-D)	(59.618.031)	(55.719.557)	(3.898.474)
F1	F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni E Svalutazioni Finanziarie	-	-	-
F2	F2	Saldo Gestione Finanziaria	-	38.093	(38.093)
F3	F3	Oneri Fiscali	7.523.459	8.585.673	(1.062.214)
F4	F4	Saldo Gestione Straordinaria	-	(369.413)	369.413
F	F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	7.523.459	8.254.352	(730.893)
G	G	Risultato Economico (E-F)	(67.141.490)	(63.973.910)	(3.167.581)
AA0080	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
H	H	Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
I	I	Risultato Economico con risorse aggiuntive LEA (G+H)	(67.141.490)	(63.973.910)	(3.167.581)

120920 POLICLINICO TOR VERGATA					
CE OLD	CE NEW	CONTO ECONOMICO	BEP 2022 REGIONE	IV TRIMESTRE 2021	BEP22 REGIONE vs IV TRIM 21
		€	A	B	C=A-B
A1	A1	Contributi F.S.R.	38.717.284	52.514.948	(13.897.664)
A2	A2	Saldo Mobilità	164.717.433	160.546.061	4.171.373
A3	A3	Entrate Proprie	9.028.717	6.793.077	2.235.640
A4	A4	Saldo Intramoenia	556.198	1.223.388	(667.190)
A5	A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(5.959.206)	(228.597)	(5.730.610)
A6	A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	-	2.407.683	(2.407.683)
A	A	Totale Ricavi Netti	207.060.427	223.356.560	(16.296.134)
			-	-	-
B1	B1	Personale	94.286.828	90.915.562	3.371.266
B2	B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	68.500.000	66.406.861	2.093.139
B3	B3	Altri Beni E Servizi	117.000.000	106.896.717	10.103.283
B4	B4	Ammortamenti E Costi Capitalizzati	1.361.574	1.339.966	21.608
B5	B5	Accantonamenti	8.258.312	8.669.796	(411.484)
B6	B6	Variazione Rimanenze	-	2.777.808	(2.777.808)
B	B	Totale Costi Interni	289.406.714	277.006.710	12.400.004
			-	-	-
C1	C1	Medicina Di Base	-	-	-
C2	C2	Farmaceutica Convenzionata	-	-	-
C3	C3	Prestazioni Da Privato	13.381.957	13.314.567	67.390
C	C	Totale Costi Esterni	13.381.957	13.314.567	67.390
			-	-	-
D	D	Totale Costi Operativi (B+C)	302.788.671	290.321.277	12.467.394
			-	-	-
E	E	Margine Operativo (A-D)	(95.728.244)	(66.964.717)	(28.763.527)
			-	-	-
F1	F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni E Svalutazioni Finanziarie	-	-	-
F2	F2	Saldo Gestione Finanziaria	100.000	3.038.954	(2.938.954)
F3	F3	Oneri Fiscali	7.068.904	6.853.813	215.091
F4	F4	Saldo Gestione Straordinaria	-	(178.585)	178.585
F	F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	7.168.904	9.714.181	(2.545.277)
			-	-	-
G	G	Risultato Economico (E-F)	(102.897.148)	(76.678.898)	(26.218.250)
			-	-	-
AA0080	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
H	H	Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
			-	-	-
I	I	Risultato Economico con risorse aggiuntive LEA (G+H)	(102.897.148)	(76.678.898)	(26.218.250)

120921 ARES 110					
CE OLD	CE NEW	CONTO ECONOMICO	BEP 2022 REGIONE	IV TRIMESTRE 2021	BEP22 REGIONE vs IV TRIM 21
		€	A	B	C=A-B
A1	A1	Contributi F.S.R.	176.461.638	182.741.892	(6.280.254)
A2	A2	Saldo Mobilità	106.062	1.180.990	(1.074.928)
A3	A3	Entrate Proprie	150.000	3.372.916	(3.222.916)
A4	A4	Saldo Intramoenia	5.290	8.494	(3.204)
A5	A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad Investimenti	(935.215)	(775.291)	(159.924)
A6	A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	-	154.487	(154.487)
A	A	Totale Ricavi Netti	175.787.776	186.683.489	(10.895.714)
B1	B1	Personale	116.493.294	111.454.657	5.038.637
B2	B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	163.470	147.672	15.798
B3	B3	Altri Beni E Servizi	25.402.279	18.794.343	6.607.936
B4	B4	Ammortamenti E Costi Capitalizzati	15.853	7.351	8.502
B5	B5	Accantonamenti	9.413.017	9.696.755	(283.738)
B6	B6	Variazione Rimanenze	-	308	(308)
B	B	Totale Costi Interni	151.487.913	140.101.086	11.386.827
C1	C1	Medicina Di Base	4.549.395	2.889.368	1.660.027
C2	C2	Farmaceutica Convenzionata	-	-	-
C3	C3	Prestazioni Da Privato	64.355.310	75.654.221	(11.298.911)
C	C	Totale Costi Esterni	68.904.704	78.543.588	(9.638.884)
D	D	Totale Costi Operativi (B+C)	220.392.618	218.644.674	1.747.943
E	E	Margine Operativo (A-D)	(44.604.842)	(31.961.185)	(12.643.657)
F1	F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni E Svalutazioni Finanziarie	-	-	-
F2	F2	Saldo Gestione Finanziaria	250.000	168.925	81.075
F3	F3	Oneri Fiscali	7.536.281	6.198.582	1.337.699
F4	F4	Saldo Gestione Straordinaria	-	233.923	(233.923)
F	F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	7.786.281	6.601.429	1.184.852
G	G	Risultato Economico (E-F)	(52.391.122)	(38.562.614)	(13.828.509)
AA0080	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
H	H	Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
I	I	Risultato Economico con risorse aggiuntive LEA (G+H)	(52.391.122)	(38.562.614)	(13.828.509)

120000 GSA					
CE OLD	CE NEW	CONTO ECONOMICO	BEP 2022 REGIONE	IV TRIMESTRE 2021	BEP22 REGIONE vs IV TRIM 21
		€	A	B	C=A-B
A1	A1	Contributi F.S.R.	605.519.000	857.337.656	(261.818.656)
A2	A2	Saldo Mobilità	(64.455.621)	(21.829.172)	(42.626.449)
A3	A3	Entrate Proprie	159.906.426	352.327.636	(192.421.210)
A4	A4	Saldo Intramoenia	-	-	-
A5	A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	-
A6	A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	-	(9.837.303)	9.837.303
A	A	Totale Ricavi Netti	700.969.805	1.187.998.817	(487.029.012)
			-	-	-
B1	B1	Personale	-	-	-
B2	B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	-	-	-
B3	B3	Altri Beni E Servizi	115.802.816	115.802.816	-
B4	B4	Ammortamenti E Costi Capitalizzati	-	-	-
B5	B5	Accantonamenti	80.742.785	20.742.785	60.000.000
B6	B6	Variazione Rimanenze	-	-	-
B	B	Totale Costi Interni	196.545.601	136.545.601	60.000.000
			-	-	-
C1	C1	Medicina Di Base	-	-	-
C2	C2	Farmaceutica Convenzionata	-	-	-
C3	C3	Prestazioni Da Privato	9.734.306	9.734.306	-
C	C	Totale Costi Esterni	9.734.306	9.734.306	-
			-	-	-
D	D	Totale Costi Operativi (B+C)	206.279.907	146.279.907	60.000.000
			-	-	-
E	E	Margine Operativo (A-D)	494.689.898	1.041.718.910	(547.029.012)
			-	-	-
F1	F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni E Svalutazioni Finanziarie	-	-	-
F2	F2	Saldo Gestione Finanziaria	-	-	-
F3	F3	Oneri Fiscali	-	-	-
F4	F4	Saldo Gestione Straordinaria	-	(5.084.718)	5.084.718
F	F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	-	(5.084.718)	5.084.718
			-	-	-
G	G	Risultato Economico (E-F)	494.689.898	1.046.803.628	(552.113.730)
			-	-	-
AA0080	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	91.091.000	91.091.000	-
H	H	Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	91.091.000	91.091.000	-
			-	-	-
I	I	Risultato Economico con risorse aggiuntive LEA (G+H)	585.780.898	1.137.894.628,11	(552.113.730)

120999 CONSOLIDATO					
CE OLD	CE NEW	CONTO ECONOMICO	BEP 2022 REGIONE	Di cui COSTI COVID 2022	Di cui Incrementi costi energia 2022
		€	A	B	C
A1	A1	Contributi F.S.R.	11.665.759,024	-	-
A2	A2	Saldo Mobilità	(121.422,679)	-	-
A3	A3	Entrate Proprie	490.158,477	-	-
A4	A4	Saldo Intramoenia	15.995,358	-	-
A5	A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(91.413,241)	-	-
A6	A6	Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati	25.746,247	-	-
A	A	Totale Ricavi Netti	11.984.823,185	-	-
B1	B1	Personale	3.055.124,991	184.297,918	-
B2	B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	1.283.149,370	3.557,111	-
B3	B3	Altri Beni E Servizi	2.166.189,333	161.244,545	102.146,298
B4	B4	Ammortamenti E Costi Capitalizzati	13.049,862	-	-
B5	B5	Accantonamenti	385.404,909	-	-
B6	B6	Variazione Rimanenze	-	-	-
B	B	Totale Costi Interni	6.902.918,466	349.099,574	102.146,298
C1	C1	Medicina Di Base	644.895,604	13.463,315	-
C2	C2	Farmaceutica Convenzionata	783.022,503	-	-
C3	C3	Prestazioni Da Privato	3.678.310,501	89.372,479	-
C	C	Totale Costi Esterni	5.006.228,608	102.835,795	-
D	D	Totale Costi Operativi (B+C)	11.909.147,074	451.935,369	102.146,298
E	E	Margine Operativo (A-D)	75.676,112	(451.935,369)	(102.146,298)
F1	F1	Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni E Svalutazioni Finanziarie	6.517,981	-	-
F2	F2	Saldo Gestione Finanziaria	33.295,279	-	-
F3	F3	Oneri Fiscali	222.460,302	13.901,655	-
F4	F4	Saldo Gestione Straordinaria	-	-	-
F	F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	262.273,561	13.901,655	-
G	G	Risultato Economico (E-F)	(186.597,449)	(465.837,024)	(102.146,298)
AA0080	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	91.091,000	-	-
H	H	Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	91.091,000	-	-
I	I	Risultato Economico con risorse aggiuntive LEA (G+H)	(95.506,449)	(465.837,024)	(102.146,298)

Il Presidente pone ai voti, a norma di legge, il suesteso schema di deliberazione che risulta approvato all'unanimità.

O M I S S I S

IL SEGRETARIO
(Maria Genoveffa Boccia)

L'ASSESSORE ANZIANO
(Massimiliano Valeriani)

Da "risorsefinanziarie@regione.lazio.legalmail.it" <risorsefinanziarie@regione.lazio.legalmail.it>
"protocollo@pec.aslroma1.it" <protocollo@pec.aslroma1.it>, "protocollo.generale@pec.aslroma2.it"
<protocollo.generale@pec.aslroma2.it>, "protocollo@pec.aslroma3.it" <protocollo@pec.aslroma3.it>,
"protocollo@pec.aslroma4.it" <protocollo@pec.aslroma4.it>, "protocollo@pec.aslromag.it"
<protocollo@pec.aslromag.it>, "servizio.protocollo@pec.aslroma6.it"
<servizio.protocollo@pec.aslroma6.it>, "prot.gen.asl.vt.it@legalmail.it" <prot.gen.asl.vt.it@legalmail.it>,
"asl.rieti@pec.it" <asl.rieti@pec.it>, "amministrazione@pec.ausl.latina.it"
A <amministrazione@pec.ausl.latina.it>, "protocollo@pec.aslfrosinone.it" <protocollo@pec.aslfrosinone.it>,
"protocollo_ao_scf@pec.it" <protocollo_ao_scf@pec.it>, "ao.sga@pec.hsangiovanni.roma.it"
<ao.sga@pec.hsangiovanni.roma.it>, "protocollo.generale@pec.ospedalesantandrea.it"
<protocollo.generale@pec.ospedalesantandrea.it>, "protocollo@pec.policlinicoumberto1.it"
<protocollo@pec.policlinicoumberto1.it>, "dirgen@cert.ifo.it" <dirgen@cert.ifo.it>, "inmi@pec.inmi.it"
<inmi@pec.inmi.it>, "protocollo@ptvonline.postecert.it" <protocollo@ptvonline.postecert.it>,
"direzione.generale@pec.ares118.it" <direzione.generale@pec.ares118.it>

Data venerdì 22 luglio 2022 - 11:54

Protocollo nr: 725365 - del 22/07/2022 - REGLAZIO - Regione Lazio Approvazione del Bilancio Economico Preventivo (BEP) per l'esercizio 2022 degli Enti del SSR rientranti nel perimetro di consolidamento, della GSA e del Consolidato SSR ai sensi dell'art.32, c.5 del D.lgs 118/2011. DGR 589 del 19/07/2022

Invio di documento protocollato

Oggetto: Protocollo nr: 725365 - del 22/07/2022 - REGLAZIO - Regione Lazio Approvazione del Bilancio Economico Preventivo (BEP) per l'esercizio 2022 degli Enti del SSR rientranti nel perimetro di consolidamento, della GSA e del Consolidato SSR ai sensi dell'art.32, c.5 del D.lgs 118/2011. DGR 589 del 19/07/2022

Data protocollo: 22/07/2022

Protocollato da: REGLAZIO - Regione Lazio

Allegati: 4

Allegato(i)

4872-REG-1658482817962-notifica.delibera_BEP_2022_ma.pdf (207 KB)

REGLAZIO.REGISTRO UFFICIALE.2022.0725365.pdf (213 KB)

DGR 589_19.07.2022.pdf (1150 KB)

Segnatura.xml (10 KB)

ALLEGATO 4**REGIONE
LAZIO**

Direzione Regionale Salute e Integrazione Sociosanitaria
Area Risorse Umane

Ai Direttori Generali
delle Aziende e gli Enti del SSR

Oggetto: indicazioni in merito all'approvazione della D. G. R. n. 589 del 19.04.2022.

In seguito all'approvazione della Deliberazione di Giunta n. 589/22 che, in esito alla procedura di concordamento, ha approvato il BEP per l'esercizio 2022 degli Enti del S.S.R., si comunica che codeste Aziende possono procedere autonomamente al reclutamento del personale, nel pieno rispetto dei vincoli economici fissati nel suddetto provvedimento ed in coerenza con gli atti di programmazione regionale.

Si informa inoltre che si provvederà ad avviare un processo di verifica della congruità della spesa sostenuta al 30 settembre p.v., al fine monitorare il rispetto dei succitati vincoli e il perseguimento dell'obiettivo di budget 2022. Qualora si accerti, a seguito di tale verifica, un andamento che prospetti il superamento del valore concordato per le risorse dedicate al costo del personale sarà cura della scrivente Direzione assumere i provvedimenti necessari affinché permangano le condizioni di equilibrio economico finanziario del SSR.

Nel ringraziare per la collaborazione si porgono cordiali saluti.

La Dirigente dell'Area
Eleonora Alimenti

Il Direttore Regionale
Massimo Annicchiarico

efriso@regione.lazio.it

Budget Economico esercizio 2022

BudgetRL2022

ALLEGATO 5

E	Margine Operativo (A-D)	€ 44.604.841,41
A	Totale Ricavi Netti	-€ 175.787.775,88
A1	Contributi F.S.R.	-€ 176.461.638,46
A1.1	Contributi F.S.R. indistinto	-€ 176.373.141,00
A1.2	Contributi F.S.R. vincolato	-€ 88.497,46
A2	Saldo Mobilità	-€ 106.062,00
A2.1	Saldo mobilità in compensazione infra	-€ 912.000,00
A2.3	Saldo mobilità in compensazione extra	-€ 2.384.777,27
A2.5	Saldo infragruppo regionale	€ 3.190.715,27
A3	Entrate Proprie	-€ 150.000,00
A3.3	Altre Entrate Proprie	-€ 150.000,00
A4	Saldo Intramoenia	-€ 5.290,04
A4.1	Ricavi Intramoenia	-€ 64.074,00
A4.2	Costi Intramoenia	€ 58.783,96
A5	Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investime	€ 935.214,62
A5.1	Rettifica contributi F.S.R. per destinazione ad investimenti	€ 935.214,62
B	Totale Costi Interni	€ 151.487.913,29
B1	Personale	€ 116.493.294,21
B1.1	Personale Sanitario	€ 70.214.600,66
B1.2	Personale Non Sanitario	€ 46.278.693,54
B2	Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati	€ 342.642,29
B2.1	Prodotti Farmaceutici con AIC	€ 342.642,29
B3	Altri Beni e Servizi	€ 25.402.278,68
B3.1	Altri Beni Sanitari	€ 1.201.983,39
B3.2	Beni Non Sanitari	€ 3.025.243,73
B3.3	Servizi	€ 21.175.051,56
B4	Ammortamenti e Costi Capitalizzati	€ 15.853,40
B4.1	Ammortamenti e Sterilizzazioni	€ 15.853,40
B5	Accantonamenti	€ 9.233.844,71
B5.1	Accantonamenti Rischi	€ 3.821.385,98
B5.3	Accantonamenti per Rinnovi Contrattuali	€ 4.664.146,73

Budget Economico esercizio 2022

BudgetRL2022

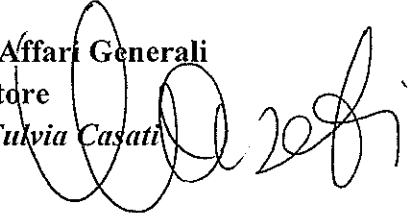
B5.5	Altri Accantonamenti	€ 748.312,00
C	Totale Costi Esterni	€ 68.904.704,00
C1	Medicina Di Base	€ 3.000.000,00
C1.0	C1	€ 3.000.000,00
C3	Prestazioni da Privato	€ 65.904.704,00
C3.4	Altre Prestazioni da Privato	€ 65.904.704,00
I	Componenti Finanziarie, Straordinarie e Risorse aggiun	€ 7.786.281,00
F	Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie	€ 7.786.281,00
F2	Saldo Gestione Finanziaria	€ 250.000,00
F2.0	F2	€ 250.000,00
F3	Oneri Fiscali	€ 7.536.281,00
F3.1	IRAP	€ 7.422.281,00
F3.3	Altri Oneri Fiscali	€ 114.000,00
Risultato d'esercizio		-€ 52.391.122,41

Deliberazione n. 741 del 28 LUG, 2022

Copia conforme all'originale per uso amministrativo

Roma, li 28 LUG, 2022

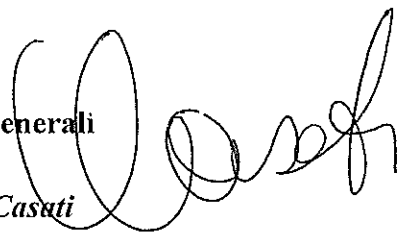
U.O.D. Affari Generali
Il Direttore
Dott.ssa Fulvia Casati



Copia della presente deliberazione è stata inviata al Collegio Sindacale in data 28 LUG, 2022

Roma, li 28 LUG, 2022

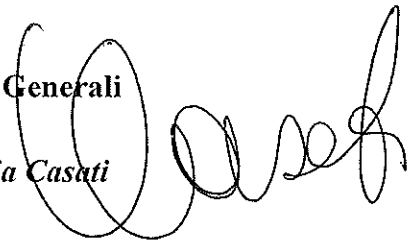
U.O.D. Affari Generali
Il Direttore
Dott.ssa Fulvia Casati



CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo dell'Azienda dal
28 LUG, 2022 al 28 LUG, 2022

U.O.D. Affari Generali
Il Direttore
Dott. ssa Fulvia Casati



E' esecutiva dal 28 LUG 2022

U.O.D. Affari Generali
Il Direttore
Dott. ssa Fulvia Casati

